



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ
ПАЛАТА
АРХАНГЕЛЬСКОЙ ОБЛАСТИ**

Ленина пл., д. 1, г. Архангельск, 163000
тел./факс: (8182) 63-50-66
e-mail: support@kspao.ru

от 07.12.2020 № 01-02/1185
на № _____ от _____

За сессию
Прт

Председателю
Архангельского областного
Собрания депутатов

Е.В. Прокопьевой

Уважаемая Екатерина Владимировна!

Направляем в Ваш адрес заключение по результатам экспертно-аналитического мероприятия «Экспертиза и анализ исполнения, областного и консолидированного бюджетов Архангельской области по итогам 9 месяцев 2020 года» согласно приложению к настоящему письму.

Приложение: на 336 л. в 1 экз.

А.А. Дементьев

Председатель

А.А. Дементьев

А.А. Дементьев

Калинин Сергей Федорович
kalinin@kspao.ru
(8182)635046

Архангельск, 07.12.2020
07 12 20
01-02/2504

3371

Утверждено
коллегией контрольно-счетной палаты
Архангельской области
от «07» декабря 2020 года,
протокол № 18

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по результатам экспертно-аналитического мероприятия
«Экспертиза и анализ исполнения, областного и консолидированного
бюджетов Архангельской области по итогам 9 месяцев 2020 года»

г. Архангельск

07 декабря 2020 года

Контрольно-счетной палатой Архангельской области в соответствии с областным законом от 23.09.2008 № 562-29-ОЗ «О бюджетном процессе Архангельской области» (далее – закон «О бюджетном процессе») и на основании пункта 1.2.1 Плана экспертно-аналитической и контрольной деятельности контрольно-счетной палаты Архангельской области на 2020 год проведена экспертиза и анализ исполнения областного и консолидированного бюджетов Архангельской области по итогам девяти месяцев 2020 года, по результатам которых подготовлено настоящее заключение.

В ходе подготовки настоящего заключения использована бюджетная отчетность об исполнении областного и консолидированного бюджетов, а также сводная бухгалтерская отчетность бюджетных и автономных учреждений по состоянию на 01.10.2020, представленные в программном комплексе «Свод-Смарт». Также использованы отчеты об исполнении мероприятий государственных программ Архангельской области, размещенные в Комплексной информационно-аналитической системе Архангельской области (далее – КИАС Архангельской области), отчеты о выполнении приоритетных национальных проектов и программ, размещенные на едином портале бюджетной системы Российской Федерации «Электронный бюджет» и сведения, представленные главными распорядителями средств областного бюджета по запросам контрольно-счетной палаты Архангельской области.

Отчет об исполнении областного бюджета за девять месяцев 2020 года утвержден распоряжением Правительства Архангельской области от 11.11.2020 № 453-рп и представлен в контрольно-счетную палату письмом Губернатора Архангельской области от 18.11.2020 № 02-17/115 в составе документов и материалов, определенном статьей 29 закона «О бюджетном процессе».

СОДЕРЖАНИЕ ЗАКЛЮЧЕНИЯ

1. Исполнение консолидированного бюджета Архангельской области в январе - сентябре 2020 года	4
1.1. Состояние задолженности бюджетов и казенных учреждений на 1 октября 2020 года	19
2. Доходы областного бюджета за 9 месяцев 2020 года.....	27
2.1. Налоговые и неналоговые доходы	29
2.2. Безвозмездные поступления	51
3. Расходы областного бюджета в январе - сентябре 2020 года	56
3.1. Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций	60
3.2. Характеристика расходов областного бюджета на реализацию программ Архангельской области за 9 месяцев 2020 года	61
3.2.1. Государственная программа Архангельской области «Развитие здравоохранения Архангельской области»	64
3.2.2. Государственная программа Архангельской области «Развитие образования и науки Архангельской области»	72
3.2.3. Государственная программа Архангельской области «Социальная поддержка граждан в Архангельской области»	78
3.2.4. Государственная программа Архангельской области «Культура Русского Севера»	83
3.2.5. Государственная программа развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Архангельской области	87
3.2.6. Государственная программа Архангельской области «Обеспечение качественным, доступным жильем и объектами инженерной инфраструктуры населения Архангельской области»	98
3.2.7. Государственная программа Архангельской области «Содействие занятости населения Архангельской области, улучшение условий и охраны труда».....	102
3.2.8. Государственная программа Архангельской области «Защита населения и территорий Архангельской области от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности на водных объектах»	106
3.2.9. Государственная программа Архангельской области «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Архангельской области».....	112
3.2.10. Государственная программа Архангельской области «Патриотическое воспитание, развитие физической культуры, спорта, туризма и повышение эффективности реализации молодежной политики в Архангельской области»	118
3.2.11. Государственная программа Архангельской области «Экономическое развитие и инвестиционная деятельность в Архангельской области»	120
3.2.12. Государственная программа Архангельской области «Формирование современной городской среды в Архангельской области».....	123
3.2.13. Государственная программа Архангельской области «Развитие торговли в Архангельской области».....	125

3.2.14. Государственная программа Архангельской области «Развитие лесного комплекса Архангельской области».....	127
3.2.15. Государственная программа Архангельской области «Развитие энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Архангельской области» ..	131
3.2.16. Государственная программа Архангельской области «Развитие транспортной системы Архангельской области»	135
3.2.17. Государственная программа Архангельской области «Комплексное развитие сельских территорий Архангельской области»	142
3.2.18. Государственная программа Архангельской области «Цифровое развитие Архангельской области».....	146
3.2.19. Адресные программы Архангельской области	150
3.3. Реализация областной адресной инвестиционной программы за 9 месяцев 2020 года	154
3.4. Дорожный фонд Архангельской области.....	168
3.5. Реализация приоритетных национальных проектов и программ в январе – сентябре 2020 года	170
3.5.1. Национальный проект «Культура».....	178
3.5.2. Национальный проект «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы»	183
3.5.3. Национальный проект «Производительность труда и поддержка занятости»	192
3.5.4. Национальный проект «Жилье и городская среда».....	194
3.5.5. Национальный проект «Безопасные и качественные автомобильные дороги»	198
3.5.6. Национальный проект «Демография».....	202
3.5.7. Национальный проект «Экология»	215
3.5.8. Национальный проект «Образование».....	223
3.5.9. Национальный проект «Здравоохранение»	230
3.5.10. Национальная программа «Цифровая экономика Российской Федерации»	240
4. Результаты деятельности государственных и муниципальных бюджетных и автономных учреждений за 9 месяцев 2020 года.....	245
4.1. Состояние задолженности государственных, муниципальных бюджетных и автономных учреждений на 1 октября 2020 года.....	256
5. Состояние государственного внутреннего долга Архангельской области на 1 октября 2020 года	269
6. Предложения	278
7. Приложения:.....	280

1. Исполнение консолидированного бюджета Архангельской области в январе - сентябре 2020 года

Сведения об исполнении консолидированного бюджета Архангельской области за 9 месяцев 2020 года и его сравнение с исполнением за аналогичный период 2019 года представлены в приложениях №№ 1, 2 к настоящему заключению. Исполнение консолидированных бюджетов муниципальных образований за отчетный период представлено в приложениях №№ 3, 4, 5¹.

За 9 месяцев 2020 года в консолидированный бюджет Архангельской области поступило доходов (без учета внутренних оборотов между бюджетами) в сумме 75 449,8 млн.руб., что по отношению к предусмотренным законом (решениями) о бюджете параметрам года составило 70,6 %, из них налоговые доходы поступили в сумме 46 662,3 млн.руб. (69,5 %), неналоговые доходы – 2 697,7 млн.руб. (80,7 %), безвозмездные поступления – 26 089,8 млн.руб. (71,7 %).

В сравнении с исполнением за 9 месяцев 2019 года доходы консолидированного бюджета Архангельской области за отчетный период сократились на 1 017,3 млн.руб. или на 1,3 %, в том числе снижение поступления налоговых доходов составило 6 355,9 млн.руб. (на 12,0 %), неналоговые доходы сократились на 544,1 млн.руб. (на 16,8 %), безвозмездные поступления увеличились на 5 882,7 млн.руб. (на 29,1 %).

Из обозначенных выше сумм, доходы консолидированных бюджетов муниципальных образований Архангельской области (без учета внутренних оборотов между бюджетами) на 01.10.2020 составили 33 850,5 млн.руб. и увеличились к аналогичному периоду 2019 года на 4 483,8 млн.руб. (+15,3 %), в том числе налоговые доходы поступили в сумме 8 934,8 млн.руб. (+119,5 млн.руб. или +1,4 %), неналоговые доходы – 1 427,2 млн.руб., что на 440,8 млн.руб. или на 23,6 % ниже уровня 9 месяцев 2019 года. Безвозмездные поступления в местные бюджеты, без учета внутренних оборотов между бюджетами, составили 23 488,5 млн.руб. и увеличились на 4 805,1 млн.руб. или на 25,7 %.

Безвозмездные поступления из областного бюджета в бюджеты городских округов и муниципальных районов Архангельской области за 9 месяцев 2019 и 2020 годов отражено в приложении № 5 к настоящему заключению.

Годовой прогноз поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджеты муниципальных образований Архангельской области (согласно решениям о бюджетах муниципальных образований) за январь – сентябрь 2020 года выполнен на 69,3 %. Наибольший уровень исполнения за отчетный период достигнут в консолидированном бюджете МО «Мезенский район» - 84,4 %, а наименьший в бюджете МО «Устьянский район» - 59,1 %.

¹ Источник информации для приложений №№ 1 – 5: Отчет об исполнении консолидированного бюджета (ф. 0503317), Справочная таблица к отчету об исполнении консолидированного бюджета... (ф. 0503387) за сентябрь 2020 года.

Годовой прогноз поступлений налоговых доходов в бюджеты муниципальных образований выполнен на 68,1 %, в областной бюджет – на 69,9 %.

Сведения о поступлении налоговых доходов областного бюджета отражены в разделе «Доходы областного бюджета за 9 месяцев 2020 года» настоящего заключения.

Наибольший удельный вес в составе налоговых доходов бюджетов муниципальных образований (с учетом поселений) обеспечен налогом на доходы физических лиц, налогами на совокупный доход, налогами на имущество. Всего за счет указанных источников в местные бюджеты поступило 8 525,9 млн.руб. или 95,4 % всех налоговых поступлений местных бюджетов.

Налог на доходы физических лиц за отчетный период поступил в консолидированные бюджеты муниципальных образований в сумме 7 425,5 млн.руб. или на 71,0 % к плану года (с учетом бюджетов поселений), из них наименьший уровень исполнения в МО «Устьянский район» (59,5 %), наибольший – в МО «Ленский район» (87,2 %). В разрезе муниципальных образований сведения представлены в приложении № 4 к настоящему заключению. По отношению к показателям на 01.10.2019 рост поступлений налога на доходы физических лиц в местных бюджетах составил 511,6 млн.руб. или на 7,4 %.

Налоги на совокупный доход в консолидированные бюджеты муниципальных образований за 9 месяцев 2020 года поступили в сумме 697,0 млн.руб., план года выполнен на 65,7 %. В сравнении с исполнением за 9 месяцев 2019 года поступление указанных налогов в местные бюджеты сократилось на 165,4 млн.руб. или на 19,2 %. Данный факт большей частью обусловлен снижением поступления единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности на 182,4 млн.руб. или на 26,3 %, из которых в МО «Город Архангельск» - на 30,9 % (-92,4 млн.руб.), МО «Северодвинск» - на 32,4 % (-34,6 млн.руб.) и МО «Город Новодвинск» - на 25,1 % (-15,4 млн.руб.).

Одновременно с этим, по сравнению с аналогичным периодом 2019 года на 01.10.2020 в местных бюджетах наблюдается рост поступления единого сельскохозяйственного налога на 27,0 млн.руб. или на 18,5 %, из которых в МО «Город Архангельск» - рост на 54,7 млн.руб. (+59,7 %), а в МО «Приморский район» - снижение на 15,6 млн.руб. или на 99,4 % (на 01.10.2019 – 15,7 млн.руб., на 01.10.2020 – 0,1 млн.руб.).

Поступление налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, в местных бюджетах составило 12,1 млн.руб., что на 45,5 % (-10,1 млн.руб.) меньше поступлений за аналогичный период 2019 года, из них в МО «Город Архангельск» указанные поступления снизились на 50,4 % (-7,3 млн.руб.). Данный факт объясняется вступлением в силу областного закона от 27.04.2020 № 255-16-ОЗ «О внесении изменения в областной закон «О применении индивидуальными предпринимателями на территории Архангельской области патентной системы налогообложения»,

которым на 2020 год установлен размер потенциально возможного к получению индивидуальным предпринимателем годового дохода по всем видам предпринимательской деятельности в размере 1 рубля.

Поступление налогов на имущество в местные бюджеты, а именно – налога на имущество физических лиц и земельного налога за отчетный период составило 403,4 млн.руб. или 41,2 % к плану года, что на 35,0 % ниже (-217,0 млн.руб.) ниже, чем по состоянию на 01.10.2019, в том числе:

- налог на имущество физических лиц – 46,5 млн.руб. или на 43,4 % (-35,6 млн.руб.) ниже поступлений за 9 месяцев 2019 года;
- земельный налог – 356,9 млн.руб., что на 33,7 % (-181,4 млн.руб.) меньше, чем на 01.10.2019.

В отношении налогообложения физических лиц крайний срок уплаты установлен не позднее 01.12.2020 (статьи 397 и 409 Налогового кодекса РФ).

Неналоговые доходы консолидированного бюджета Архангельской области за 9 месяцев 2020 года составили 2 697,7 млн.руб. Годовой план за отчетный период выполнен на 80,73 %, из которых: в местные бюджеты поступило 1 427,2 млн.руб. (77,7 % к плану года), в областной бюджет – 1 270,5 млн.руб. (84,1 % к плану года).

По отношению к отчетным данным за 9 месяцев 2019 года поступление неналоговых доходов в консолидированный бюджет области сократилось на 544,1 млн.руб. или на 16,8 %, из которых в бюджеты муниципальных образований поступления снизились на 440,8 млн.руб. (-23,6 %), в областной бюджет – сократились на 103,3 млн.руб. или на 7,5 %.

В составе неналоговых доходов консолидированного бюджета сократились доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – на 238,5 млн.руб. (на 21,0 %), платежи при пользовании природными ресурсами – на 22,9 млн.руб. (на 2,5 %), из которых платежи при пользовании недрами сократились на 145,7 млн.руб. (на 88,4 %), а плата за использование лесов увеличилась на 68,2 млн.руб. (на 10,3 %) и плата за негативное воздействие на окружающую среду также увеличилась на 54,6 млн.руб. (на 66,8 %).

Сведения о поступлении неналоговых доходов в областной бюджет отражены в разделе «Доходы областного бюджета за 9 месяцев 2020 года» настоящего заключения.

Неналоговые доходы консолидированных бюджетов муниципальных образований Архангельской области за 9 месяцев 2020 года обеспечены, в основном, следующими поступлениями:

- 864,4 млн.руб. – доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, что составляет 60,6 % в структуре неналоговых доходов. Годовой кассовый план указанных поступлений выполнен на 77,3 %. Снижение по сравнению с поступлениями за 9 месяцев 2019 года составило 221,6 млн.руб. или на 20,4 %;

- 231,9 млн.руб. – доходы от продажи активов (16,3 % в составе неналоговых доходов). Годовой кассовый план бюджетов муниципальных образований выполнен на 71,9 %.

Указанные выше поступления составляют более $\frac{3}{4}$ всех неналоговых доходов консолидированных бюджетов муниципальных образований Архангельской области за отчетный период.

По сравнению с поступлениями за январь – сентябрь 2019 года, за отчетный период в бюджеты муниципальных образований на 34,5 млн.руб. (+72,8 %) увеличились поступления в виде платы за негативное воздействие на окружающую среду, которые составили 81,8 млн.руб. Увеличение поступлений обусловлено увеличением с 01.01.2020 ставок платы по расчетам и по авансовым платежам за I-III кварталы.

Безвозмездные поступления в консолидированный бюджет Архангельской области на 01.10.2020 с учетом поступлений от возврата целевых остатков и возврата целевых остатков в федеральный бюджет, потребность в которых отсутствует, составили в общей сумме 26 089,8 млн.руб., выполнение к плану года составило 71,7 %, в том числе в областном бюджете – на 72,6 %, в местных бюджетах – 71,9 %.

В данном разделе заключения рассмотрены безвозмездные поступления в консолидированные бюджеты муниципальных образований Архангельской области. Сведения о безвозмездных поступлениях в областной бюджет отражены в разделе «Доходы областного бюджета за 9 месяцев 2020 года».

Общий объем безвозмездных поступлений в консолидированные бюджеты муниципальных образований за 9 месяцев 2020 года согласно представленным отчетам по ф. 0503317 составил 23 488,5 млн.руб., в том числе:

- безвозмездные поступления из областного бюджета – 23 453,8 млн.руб. или 71,9 % к плану года;
- безвозмездные поступления от негосударственных организаций – 0,5 млн.руб. (100,0 %);
- прочие безвозмездные поступления – 65,0 млн.руб. и план 2020 года уже перевыполнен на 20,7 % или на 11,1 млн.руб.;
- доходы от возврата целевых остатков прошлых лет – 15,6 млн.руб.;
- возврат остатков целевых межбюджетных трансфертов прошлых лет в областной бюджет 46,3 млн.руб., что в 4,1 раза больше, чем осуществлен возврат за 9 месяцев 2019 года.

Сведения о безвозмездных поступлениях в местные бюджеты из областного бюджета за 9 месяцев 2019 и 2020 годов представлены в приложении № 5 к настоящему заключению и на рисунках 1 и 2.

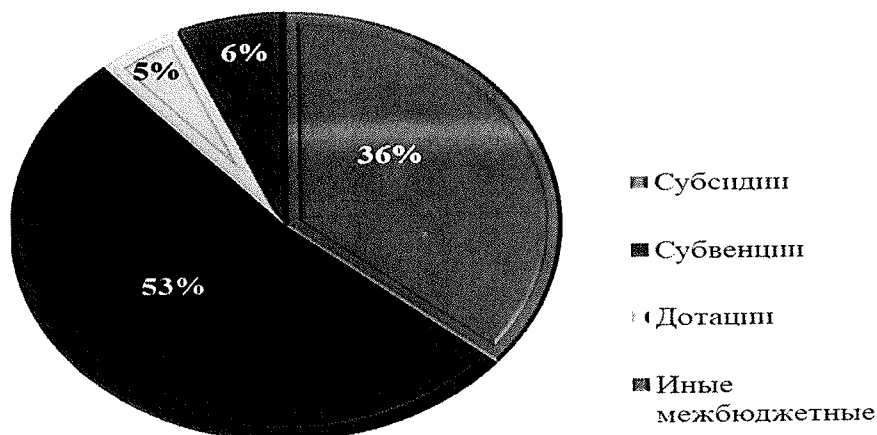


Рисунок 1. Структура безвозмездных поступлений из областного бюджета в местные бюджеты Архангельской области на 01.10.2020, %

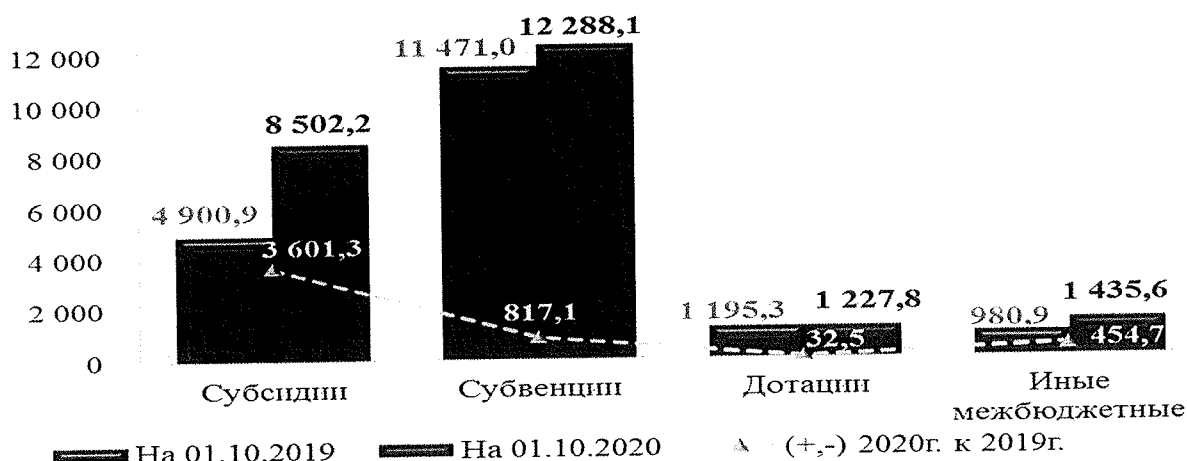


Рисунок 2. Безвозмездные поступления из областного бюджета в бюджеты муниципальных образований на 01.10.2019 и на 01.10.2020, млн.руб.

В целом безвозмездные поступления из областного бюджета по отношению к 01.10.2019 увеличились на 26,4 % или на 4 905,7 млн.руб., что обусловлено ростом дотаций на 2,7 % (+32,5 млн.руб.), иных межбюджетных трансфертов на 46,4 % (+454,7 млн.руб.), субвенций – на 7,1 % (+817,1 млн.руб.) и субсидий – на 73,5 % (+3 601,3 млн.руб.).

Дотации бюджетам муниципальных образований за 9 месяцев 2020 года перечислены в общей сумме 1 227,8 млн.руб., что составило 75,9 % к показателям бюджетной росписи областного бюджета на 2020 год.

Сопоставление перечисленных из областного бюджета дотаций за 9 месяцев 2019 и 2020 годов, по видам дотаций, представлено в таблице 1.

Таблица 1. Дотации, перечисленные из областного бюджета местным бюджетам Архангельской области за 9 месяцев 2019 и 2020 годов, млн.руб.

Наименование	На 01.10.19	На 01.10.20	Изменение (+,-)	
			млн.руб.	%
Выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов)	984,0	1 045,5	61,5	6,2
Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений	31,5	0,0	-31,5	-100,0
Поддержка мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов	0,0	58,5	58,5	-
Дотации, связанные с особым режимом безопасного функционирования ЗАТО	120,2	123,9	3,7	3,1

Наименование	На 01.10.19	На 01.10.20	Изменение (+,-)	
			млн.руб.	%
Восстановление сокращенной Минфином России в 2015 году дотации, связанной с особым режимом безопасного функционирования ЗАТО	59,7	0,0	-59,7	-100,0
Всего	1 195,3	1 227,8	32,5	2,7

Как указано в таблице, на 01.10.2019 поступила сокращенная в 2015 году дотация для МО «Мирный» в сумме 59,7 млн.руб. Без учета указанной восстановленной дотации для МО «Мирный» рост дотаций муниципальным образованиям по сравнению с аналогичным периодом 2019 года составил 8,1 % или 92,2 млн.руб., который в основном обеспечен дотациями на выравнивание бюджетной обеспеченности и на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов.

Иные межбюджетные трансферты в бюджеты муниципальных образований за 9 месяцев 2020 года перечислены из областного бюджета в сумме 1 435,6 млн.руб. или 51,1 % к плану года.

В разрезе государственных программ Архангельской области (далее – ГП АО), непрограммных расходов областного бюджета и направлений использования иных межбюджетных трансфертов, перечисленных в местные бюджеты в январе – сентябре 2019 и 2020 годов, сведения представлены в таблице 2.

Таблица 2. Иные межбюджетные трансферты, выделенные бюджетам муниципальных образований из областного бюджета за 9 месяцев 2019 и 2020 годов, млн.руб.

Наименование государственной программы Архангельской области	На 01.10.19	На 01.10.20	Изменение (+,-)	
			млн.руб.	%
"Развитие образования и науки Архангельской области", из них:	372,4	389,3	17,0	4,6
- создание дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования	372,4	343,5	-28,9	-7,7
- устранение предписаний надзорных органов и оснащение оборудованием столовых и пищеблоков муниципальных общеобразовательных организаций в целях создания условий для организации горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование	0,0	5,9	5,9	-
- реализация мероприятий, связанных с подготовкой объектов теплоснабжения (котельных, тепловых сетей), находящихся в оперативном управлении муниципальных образовательных организаций Архангельской области, к новому отопительному периоду	0,0	24,3	24,3	-
- капитальный ремонт здания районного центра дополнительного образования в пос. Плесецк	0,0	14,0	14,0	-
"Социальная поддержка граждан в Архангельской области", в том числе:	3,1	1,4	-1,7	-55,5
- обеспечение равной доступности услуг общественного транспорта для категорий граждан, установленных статьями 2 и 4 Федерального закона от 12 января 1995 года № 5-ФЗ "О ветеранах"	3,1	1,4	-1,7	-55,5
"Культура Русского Севера", в том числе:	10,5	9,2	-1,3	-12,4
- создание модельных муниципальных библиотек	10,5	5,5	-5,0	-47,6

Наименование государственной программы Архангельской области	На 01.10.19	На 01.10.20	Изменение (+,-)	
			млн.руб.	%
- создание виртуальных концертных залов	0,0	3,7	3,7	-
"Обеспечение качественным, доступным жильем и объектами инженерной инфраструктуры населения Архангельской области", в том числе:	0,0	4,8	4,8	-
- выполнение работ по сносу расселенных аварийных многоквартирных домов, а также зачистке территории от разобранных и значительно пострадавших от пожаров аварийных многоквартирных домов в городском округе "Город Архангельск"	0,0	4,8	4,8	-
"Экономическое развитие и инвестиционная деятельность в Архангельской области", из нее:	2,6	2,3	-0,3	-12,8
- доставка муки и лекарственных средств в районы Крайнего Севера и приравненные к ним местности с ограниченными сроками завоза грузов	2,6	2,3	-0,3	-12,8
"Формирование современной городской среды в Архангельской области", в том числе:	0,0	163,6	163,6	-
- благоустройство территорий городского округа "Город Архангельск"	0,0	6,2	6,2	-
- благоустройство территорий и приобретение уборочной и коммунальной техники	0,0	29,1	29,1	-
- создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды	0,0	9,9	9,9	-
- создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды	0,0	118,4	118,4	-
"Развитие транспортной системы Архангельской области", в том числе:	458,5	738,1	279,6	61,0
- финансовое обеспечение дорожной деятельности (дорожный фонд Архангельской области)	0,0	99,8	99,8	-
- ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения	0,0	5,5	5,5	-
- финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта "Безопасные и качественные автомобильные дороги"	458,5	632,8	174,3	38,0
"Управление государственными финансами и государственным долгом Архангельской области", из нее:	27,4	0,0	-27,4	-100,0
- поощрение за прирост поступления в областной бюджет налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения	27,4	0,0	-27,4	-100,0
Непрограммные расходы, из них:	106,7	126,9	20,2	19,0
- оказание содействия муниципальным образованиям Архангельской области в подготовке проведения общероссийского голосования по вопросу одобрения изменений в Конституцию РФ	0,0	16,7	16,7	-
- резервный фонд Правительства Архангельской области	106,7	110,2	3,6	3,3
Всего	981,1	1 435,6	454,5	46,3

Всего рост иных межбюджетных трансфертов местным бюджетам из областного бюджета на 01.10.2020 по отношению к 9 месяцам 2019 года составил 46,3 % или на 454,5 млн.руб., в большей части на реализацию мероприятий государственных программ Архангельской области «Формирование современной городской среды в Архангельской области» (+163,6 млн.руб., т.к. введена в действие с 01.01.2020) и «Развитие

транспортной системы Архангельской области» (+279,6 млн.руб. или на 61,0 %).

Так, за 9 месяцев 2020 года на реализацию национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги», в рамках реализации государственной программы Архангельской области «Развитие транспортной системы...» расходы составили в размере 632,8 млн.руб., что на 38,0 % (+174,3 млн.руб.) больше, чем было перечислено за аналогичный период 2019 года.

Наибольший удельный вес на 01.10.2020 в общей сумме безвозмездных поступлений из областного бюджета в местных бюджетах занимают субвенции на выполнение государственных полномочий в размере 52,4 % (на 01.10.2019 – 61,8 %), которые перечислены в сумме 12 288,1 млн.руб. и исполнение к показателям уточненной бюджетной росписи областного бюджета составило 71,3 %.

В целом субвенции муниципальным образованиям увеличились на 817,1 млн.руб. или на 7,1 %.

В таблице 3 представлена информация о перечислении субвенций за 9 месяцев 2019 и 2020 годов.

Таблица 3. Субвенции, перечисленные из областного бюджета в бюджеты муниципальных образований Архангельской области на 01.10.2019 и на 01.10.2020, млн.руб.

Наименование	На 01.10.19	На 01.10.20	Изменение (+,-)	
			млн.руб.	%
Осуществление государственных полномочий по регистрации и учету граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей	0,1	0,1	0,0	0,4
Осуществление государственных полномочий в сфере охраны труда	7,3	7,8	0,5	6,7
Осуществление государственных полномочий по формированию торгового реестра	0,3	0,3	0,0	3,7
Осуществление лицензионного контроля в сфере осуществления предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными домами	1,9	2,6	0,7	34,7
Осуществление государственных полномочий в сфере административных правонарушений	13,4	13,3	-0,1	-0,7
Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в РФ	0,4	0,5	0,1	19,4
Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	27,6	29,5	1,9	6,8
Реализация образовательных программ	10 226,4	11 083,9	857,5	8,4
Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций	0,0	73,2	73,2	
Осуществление государственных полномочий по финансовому обеспечению оплаты стоимости набора продуктов питания в оздоровительных лагерях с дневным пребыванием детей	67,8	0,2	-67,6	-99,7
Возмещение расходов, связанных с реализацией мер социальной поддержки по предоставлению компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных организаций в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа)	371,4	382,3	10,9	2,9

Наименование	На 01.10.19	На 01.10.20	Изменение (+,-)	
			млн.руб.	%
Компенсация родительской платы за присмотр и уход за ребенком в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования	313,6	211,6	-102,1	-32,5
Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений (областной бюджет)	184,5	202,1	17,6	9,6
Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	75,2	96,0	20,8	27,7
Осуществление государственных полномочий по выплате вознаграждений профессиональным опекунам	3,5	4,0	0,5	14,6
Единая субвенция местным бюджетам Архангельской области	112,4	114,8	2,5	2,2
Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений	65,3	66,0	0,7	1,1
Итого	11 471,0	12 288,1	817,1	7,1

Как и за 9 месяцев 2019 года, в отчетном периоде наибольший объем составила субвенция на реализацию образовательных программ в сумме 11 083,9 млн.руб. (73,5 % к плану года), что на 8,4 % (+857,5 млн.руб.) больше, чем перечислено на 01.10.2019.

Сокращение суммы субвенции на осуществление государственных полномочий по финансовому обеспечению оплаты стоимости набора продуктов питания в оздоровительных лагерях с дневным пребыванием детей на 99,7 % объясняется введенными ограничениями в связи с распространением вируса Covid-19. Выполнение на 01.10.2020 к плану года составило лишь 0,3 % (план – 74,8 млн.руб., исполнение – 0,2 млн.руб.).

Аналогичной причиной на 01.10.2020 является поступление субвенции на компенсацию родительской платы за присмотр и уход за ребенком в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, исполнение по которой составило 211,6 млн.руб. (41,8 % к плану года), что на 32,5 % ниже, чем перечислено за 9 месяцев 2019 года.

Общая сумма субсидий, перечисленная за отчетный период местным бюджетам, составила 8 502,2 млн.руб. или 59,3 % к плану года, что на 73,5 % (+3 601,3 млн.руб.) больше общей суммы данного вида безвозмездных перечислений на 01.10.2019.

Из обозначенной выше суммы, субсидии на осуществление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности составили 3 601,8 млн.руб. или 52,4 % к плану года, что в 3,3 раза (+2 513,3 млн.руб.) больше, чем перечислено на 01.10.2019, из нее наибольшие суммы по:

А) ГП АО «Развитие образования и науки Архангельской области» - 1 248,4 млн.руб. (47,3 % к плану года), что в 36 раз больше (+1 213,7 млн.руб.), чем перечислено на 01.10.2019. В указанной субсидии основную сумму занимают перечисления на строительство детских садов;

Б) ГП АО «Обеспечение качественным, доступным жильем и объектами инженерной инфраструктуры населения Архангельской области» -

874,1 млн.руб. (94,7 % к плану года), что на 53,7 % (+305,6 млн.руб.) больше, чем на 01.10.2019, из них (средства областного и федерального бюджетов):

– на предоставление доступного и комфортного жилья 60 процентам семей, проживающих в Архангельской области и желающих улучшить свои жилищные условия, включая граждан – членов жилищно-строительных кооперативов, и ветеранам Великой Отечественной войны (строительство и приобретение жилья, в том числе для использования в качестве маневренного жилищного фонда, и объектов инженерной инфраструктуры) – 574,8 млн.руб. или на 28,3 % (+126,7 млн.руб.) больше;

– на реализацию мероприятий национального проекта «Жилье и городская среда» (региональный проект «Жилье») для стимулирования программ развития жилищного строительства – 299,3 млн.руб. (строительство школы на 860 мест в г. Котласе), что на 257,6 млн.руб. (в 6,2 раза) больше:

В) По мероприятиям национального проекта «Жилье и городская среда» (региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»), адресной программы Архангельской области «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на 2019 – 2025 годы», за счет средств Фонда содействия реформированию ЖКХ и областного бюджета – 892,1 млн.руб. (42,5 % к плану года), что в 5,1 раза (+715,7 млн.руб.) больше, чем перечислено на 01.10.2019.

Расходы консолидированного бюджета Архангельской области за 9 месяцев 2020 года произведены в сумме 88 245,9 млн.руб. (за исключением внутренних оборотов между бюджетами) и к утвержденным бюджетной росписью годовым назначениям исполнены на 63,9 %.

По отношению к исполнению за 9 месяцев 2019 года рост кассовых расходов консолидированного бюджета составил 18 196,4 млн.руб. или на 26,0 %, где расходы областного бюджета увеличились на 17 972,8 млн.руб. (+29,9 %), а расходы консолидированных бюджетов муниципальных образований выросли на 5 129,8 млн.руб. или на 18,0 %.

Расходы консолидированного бюджета Архангельской области по состоянию на 01.01.2019 и 01.10.2020 по разделам и подразделам бюджетной классификации РФ представлены в приложении № 2 к настоящему заключению.

В данном разделе рассмотрены расходы, произведенные консолидированными бюджетами муниципальных образований Архангельской области. Сведения о расходах областного бюджета представлены в разделе «Расходы областного бюджета за 9 месяцев 2020 года» настоящего заключения.

Из общей суммы расходов консолидированного бюджета Архангельской области на 01.10.2020 муниципальные бюджеты (с учетом поселений) исполнены на общую сумму 33 601,7 млн.руб. или на 63,4 % к показателям бюджетной росписи на год, а по отношению к показателям на 01.10.2019 рост расходной части составил 18,0 % или на 5 129,8 млн.руб.

За отчетный период по отношению к расходам на 01.10.2019 отмечается рост расходов муниципальных бюджетов по следующим подразделам и видам расходов бюджетной классификации, отраженным в таблице 4.

Таблица 4. Расходы консолидированных бюджетов муниципальных образований Архангельской области (с учетом поселений) по отдельным подразделам и видам расходов бюджетной классификации за 9 месяцев 2019 и 2020 годов, млн.руб.

Наименование	ВР	На 01.10.19	На 01.10.20	Изменение (+,-)	
				В млн.руб.	в %
04 09. Дорожное хозяйство (дорожные фонды), из них:	000	2 016,6	2 633,7	+617,1	+30,6
- закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	1 402,7	1 659,5	+256,8	+18,3
- капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	265,7	580,6	+314,9	в 2,2 р.
- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	200,9	277,5	+76,6	+38,1
05 01. Жилищное хозяйство, из них:	000	1 042,1	1 857,8	+815,7	78,3
- капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	570,6	1 284,9	+714,4	в 2,3 р.
- уплата налогов, сборов и иных платежей	850	174,2	294,2	+120,0	+68,9
05 03. Благоустройство, из них:	000	528,1	776,7	+248,6	+47,1
- закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	358,6	518,0	+159,4	+44,5
- капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	5,5	77,7	+72,2	в 14,2 р.
- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	42,5	59,1	+16,6	+38,9%
06 00. Охрана окружающей среды, из них:	000	2,0	82,0	+80,0	в 40,8 р.
- закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	1,7	71,5	+69,8	в 41,9 р.
07 01. Дошкольное образование, из них:	000	7 116,5	8 230,5	+1 114,0	+15,7
- капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	490,2	1 291,2	+800,9	в 2,6 р.
- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	6 388,6	6 703,2	+314,7	+4,9
07 02. Общее образование, из них:	000	8 737,4	10 468,8	+1 731,4	+19,8
- капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	45,0	681,5	+636,5	в 15,1 р.
- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	8 535,7	9 630,1	+1 094,3	+12,8
07 03. Дополнительное образование детей, из них:	000	1 760,3	1 496,0	-264,3	-15,0
- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	1 710,1	1 445,1	-264,9	-15,5
11 00. Физическая культура и спорт, из них:	000	171,9	539,1	+367,2	в 3,1 р.
- закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	13,5	33,4	+19,9	в 2,5 р.
- капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	88,8	133,4	+44,6	+50,2
- предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	57,7	362,3	+304,6	в 6,3 р.

В основном рост расходов бюджетов муниципальных образований на 01.10.2020 к аналогичным расходам за 9 месяцев 2019 года обеспечен за счет бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности, в т.ч. за счет соответствующего финансирования из областного бюджета.

В составе расходов местных бюджетов субсидии муниципальным бюджетным и автономным учреждениям за 9 месяцев 2020 года (без учета грантов) составили в общей сумме 20 716,8 тыс.руб. и их удельный вес в общей сумме расходов составляет 61,7 %, из них на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства – 1,8 млн.руб., на выполнение муниципальных заданий – 18 374,3 млн.руб., субсидии на иные цели – 2 340,6 млн.руб.

На 01.10.2019 аналогичные расходы местных бюджетов составляли 19 126,1 млн.руб., из них на выполнение муниципальных заданий – 17 176,8 млн.руб., на иные цели – 1 947,2 млн.руб., на осуществление капитальных вложений – 2,0 млн.руб.

Таким образом, субсидии муниципальным бюджетным и автономным учреждениям выросли на 8,3 % (+1 590,7 млн.руб.), из них на выполнение муниципальных заданий – рост на 7,0 % (+1 197,5 млн.руб.), субсидии на иные цели – рост на 20,2 % (+393,4 млн.руб.).

Необходимо отметить, что по разделу 11 «Физическая культура и спорт» расходы местных бюджетов в части выделения субсидий бюджетным и автономным учреждениям, а также некоммерческим организациям выросли в 6,3 раза (+304,6 млн.руб.), что объясняется тем, что в 2019 году детские юношеские спортивные школы финансировались по подразделу 07 03 «Дополнительное образование детей», а в 2020 году – по подразделу 11 01 «Физическая культура и спорт».

По состоянию на 01.10.2020 консолидированный бюджет Архангельской области исполнен с дефицитом в сумме 12 796,1 млн.руб.

Бюджеты муниципальных образований Архангельской области (с учетом поселений) на 01.10.2020 исполнены с профицитом в общей сумме 248,8 млн.руб. (см. приложение № 3 к настоящему заключению), из них:

- бюджеты 16 муниципальных районов (с учетом поселений) и 1 городского округа исполнены с профицитом в общей сумме 528,2 млн.руб.;
- бюджеты 3 муниципальных районов (с учетом поселений) и 6 городских округов исполнены с дефицитом в общей сумме 279,5 млн.руб.

В составе источников финансирования дефицита бюджетов преобладают временно свободные средства муниципальных бюджетных и автономных учреждений в сумме 2 234,4 млн.руб.

На 01.10.2020 остатки средств на счетах бюджетов (консолидированный бюджет области) составили в общей сумме 4 129,3 млн.руб., в т.ч. целевые средства федерального бюджета – 15,0 млн.руб., целевые средства областного бюджета – 120,4 млн.руб.

Из общей суммы остатков, 496,8 млн.руб. – на счете областного бюджета и 3 632,6 – на счетах бюджетов муниципальных образований.

По отношению к показателям на начало 2020 года остатки средств сократились на 4 547,4 млн.руб., вместе с тем остатки целевых средств увеличились на 11,7 млн.руб.

Из обозначенных выше сумм на 01.10.2020, остатки средств на счетах муниципальных бюджетов (3 632,6 млн.руб.) за 9 месяцев увеличились на 1 871,9 млн.руб., из них целевые средства за отчетный период увеличились на 11,8 млн.руб. и составили 132,6 млн.руб.

Общий объем государственных и муниципальных долговых обязательств консолидированного бюджета Архангельской области по состоянию на 01.10.2020 сложился в сумме 41 710,8 млн.руб. и за отчетный период вырос на 4 439,3 млн.руб. или на 11,9 %.

Сведения о государственном внутреннем долге Архангельской области представлены в разделе «Состояние государственного внутреннего долга Архангельской области на 1 октября 2020 года» настоящего заключения.

Муниципальные долговые обязательства на 01.10.2020 составили всего 3 400,6 млн.руб. и за 9 месяцев 2020 года снизились на 610,8 млн.руб. или на 15,2 %, в том числе:

– долговые обязательства в виде кредитов кредитных организаций составили 2 688,6 млн.руб. и сократились к началу 2020 года на 611,3 млн.руб. или на 18,5 %;

– долговые обязательства по бюджетным кредитам составили 712,0 млн.руб., в т.ч. 711,5 млн.руб. – обязательства МО «Северодвинск» перед областным бюджетом (бюджетный кредит из федерального бюджета) со сроком гашения с 2023 по 2032 годы и 0,5 млн.руб. – кредиты на пополнение остатков средств на счетах бюджетов в соответствии со ст. 93.6 БК РФ.

По состоянию на 01.10.2020 из 26 муниципальных районов и городских округов отсутствуют долговые обязательства в 11 муниципальных районах и в 2-х городских округах (см. приложение № 3 к настоящему заключению).

В структуре муниципальных долговых обязательств по состоянию на 01.10.2020 преобладают кредиты кредитных организаций, доля которых составляет 79,1 %. Удельный вес указанных обязательств за 9 месяцев 2020 года снизился на 3,2 процентных пункта. Бюджетные кредиты занимают 20,9 % долговых обязательств муниципальных образований, и их доля выросла также на 3,2 процентных пункта.

По информации, полученной на официальном сайте Минфина России, в таблице 5 представлены сведения о положении Архангельской области по объему муниципальных долговых обязательств на 01.01.2020 и 01.10.2020, включая ее позицию в целом по стране и по субъектам Северо-Западного федерального округа.

Таблица 5. Рэнкинг² Архангельской области по объему муниципального долга по состоянию на 01.01.2020 и 01.10.2020

Показатель	На 01.01.2020		На 01.10.2020		Изменение (+,-)	
	РФ	СЗФО	РФ	СЗФО	РФ	СЗФО
Муниципальный долг, млн.руб.	4 011,4		3 400,6		-610,8	

² Первое место занимает субъект РФ с наибольшим объемом долговых обязательств.

Показатель	На 01.01.2020		На 01.10.2020		Изменение (+,-)	
	РФ	СЗФО	РФ	СЗФО	РФ	СЗФО
Позиция	30	3	36	4	6	1
Муниципальный долг на душу населения, руб./ чел.	3 671,98		3 112,90		-559,08	
Позиция	26	5	32	5	6	0

По состоянию на 01.10.2020 положение Архангельской области в части муниципальных долговых обязательств среди субъектов Российской Федерации улучшилось, в т.ч.: по объему муниципального долга – улучшилось на 6 позиций (с 30 на 36-ю), по объему муниципального долга на душу населения – также улучшилось на 6 позиций (с 26 на 32-ю).

Среди субъектов РФ наибольший объем муниципальных долговых обязательств на 01.10.2020 наблюдается в Республике Татарстан (28 248,5 млн.руб.), а по объему муниципального долга на душу населения - Магаданская область (13 608,10 руб./чел.). По состоянию на 01.01.2020 указанные субъекты РФ занимали аналогичные позиции.

Среди субъектов Северо-Западного федерального округа положение Архангельской области по объему муниципального долга за 9 месяцев 2020 года улучшилось на 1 позицию (с 3 на 4-ю).

По объему муниципального долга на душу населения среди субъектов СЗФО положение Архангельской области по сравнению с показателями на 01.01.2020 не изменилось (5 позиция), при этом сумма снизилась на 559,08 руб./чел. или на 15,2 %.

Среди субъектов СЗФО наибольший объем муниципальных долговых обязательств по состоянию на отчетную дату зафиксирован в Калининградской области (5 282,9 млн.руб.), а по объему муниципального долга на душу населения – Новгородская область (6 415,28 руб./чел.).

По отношению к показателям о состоянии муниципального долга Архангельской области среди субъектов РФ и СЗФО на 01.10.2019 информация представлена в таблице 6.

Таблица 6. Рэнкинг³ Архангельской области по объему муниципального долга по состоянию на 01.10.2019 и 01.10.2020

Показатель	На 01.10.2019		На 01.10.2020		Изменение (+,-)	
	РФ	СЗФО	РФ	СЗФО	РФ	СЗФО
Муниципальный долг, млн.руб.	3 347,1		3 400,6		53,5	
Позиция	34	4	36	4	2	0
Муниципальный долг на душу населения, руб./чел	3 042,05		3 112,90		70,85	
Позиция	32	5	32	5	0	0

За период с 01.10.2019 по 01.10.2020, позиция Архангельской области среди субъектов РФ улучшилась, в т.ч. по объему муниципального долга – улучшилось на 2 позиции (с 34 на 36-ю), а по объему муниципального долга на душу населения – не изменилась (32 позиция).

³ Первое место занимает субъект РФ с наибольшим объемом долговых обязательств.

Среди субъектов СЗФО положение Архангельской области по объему муниципального долга и по объему муниципального долга на душу населения с 01.10.2019 не изменилось.

Как отмечено выше, по состоянию на 1 октября 2020 года у 13 муниципальных образований Архангельской области отсутствуют долговые обязательства.

На начало 2020 года внутренние долговые обязательства отсутствовали у 11 муниципальных образований (в 9 муниципальных районах и 2 городских округах).

В течение 9 месяцев 2020 года на территории Лешуконского района погашен кредит в кредитных организациях в сумме 5,5 млн.руб., а на территории Устьянского района погашено 39,0 млн.руб. кредитов кредитных организаций.

Наибольший уровень муниципального внутреннего долга на 01.10.2020 в Архангельской области сложился в МО «Северодвинск» (1 551,5 млн.руб.), вторую позицию занимает МО «Город Архангельск» (1 220,0 млн.руб.) и третью – МО «Город Новодвинск» (135,0 млн.руб.). На начало года МО «Северодвинск» и МО «Город Архангельск» занимали аналогичные позиции, а 3 место занимало МО «Котлас».

На рисунке 3 приведены показатели муниципального долга на душу населения по состоянию на 01.10.2020 в разрезе муниципальных образований у которых имеются муниципальные долговые обязательства.

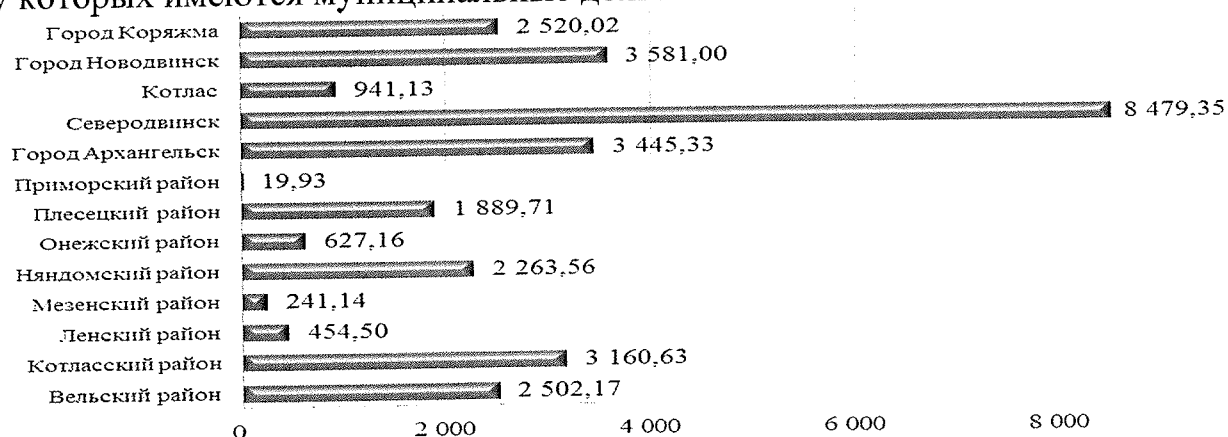


Рисунок 3. Муниципальный долг на душу населения, проживающего на территории муниципального образования, по состоянию на 01.10.2020, руб./чел.

Наибольший уровень муниципального внутреннего долга на душу населения сложился в следующих муниципальных образованиях: МО «Северодвинск» (8 479,35 руб./чел., 1 место), МО «Город Новодвинск» (3 581,00 руб./чел., 2 место) и МО «Город Архангельск» (3 445,33 руб./чел., 3 место). За 9 месяцев 2020 года позиция МО «Северодвинск» в рэнкинге уровня муниципального внутреннего долга на душу населения в Архангельской области не изменилась, т.е. на 01.01.2020 указанное МО также занимало 1 место.

На рисунке 4 приведено соотношение муниципального долга на 01.10.2020 к утвержденным в бюджетах налоговым и неналоговым доходам на 2020 год.

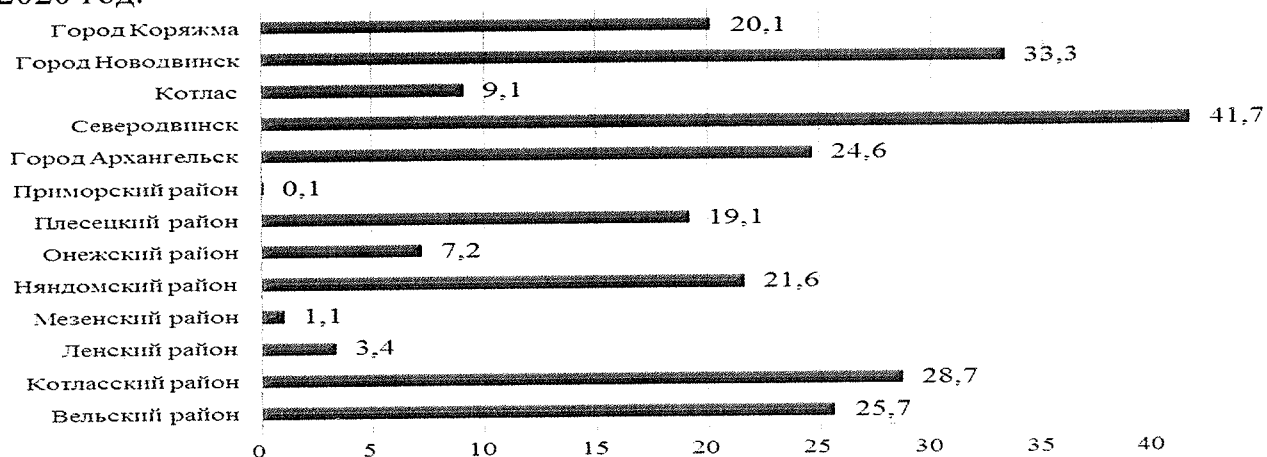


Рисунок 4. Муниципальный долг на 01.10.2020 к утвержденным налоговым и неналоговым доходам на 2020 год, %

Наибольший уровень муниципального долга по отношению к налоговым и неналоговым доходам, утвержденным в бюджетах на 01.10.2020, сложился в МО «Северодвинск» (41,7 %, 1 место, которое за отчетный период не изменилось), МО «Город Новодвинск» (33,3 %, которое не изменилось) и МО «Котласский район» (28,7 %, 3 место, которое ухудшилось на 3 позиции).

1.1. Состояние задолженности бюджетов и казенных учреждений на 1 октября 2020 года

Согласно сведениям по дебиторской и кредиторской задолженности по ф. 0503369 дебиторская задолженность консолидированного бюджета Архангельской области с учетом казенных учреждений (без учета задолженности бюджетных и автономных учреждений и бюджета ТФОМС) на 01.10.2020 составила в общей сумме 116 209,9 млн.руб. и за 9 месяцев 2020 года она увеличилась на 19 573,9 млн.руб. или на 20,3 % (см. приложение № 6 к настоящему заключению).

Из обозначенной выше суммы дебиторская задолженность в местных бюджетах на 01.10.2020 составила 10 279,2 млн.руб., и она увеличилась на 4 409,1 млн.руб. или на 75,1 %.

В областном бюджете дебиторская задолженность на 01.10.2020 составила 105 930,7 млн.руб., которая увеличилась на 15 164,8 млн.руб. или на 16,7 %. Из указанной суммы задолженность будущих периодов (плата за использование лесов, начисленные безвозмездные поступления от других бюджетов на 2020 – 2022 годы и другие доходы, не относящиеся к текущему периоду) составила 74 033,2 млн.руб., которая за отчетный период сократилась на 12 127,7 млн.руб. или на 14,1%.

По состоянию на 01.10.2020 наибольший удельный вес (без учета счета 205.51 «Расчеты по безвозмездным поступлениям текущего характера от других бюджетов бюджетной системы РФ») составляет дебиторская задолженность по счету 205.23 «Расчеты по доходам от платежей при

пользовании природными ресурсами» в сумме 26 953,5 млн.руб. и ее удельный вес в общей сумме дебиторской задолженности составляет 23,2 %, в т.ч.:

1) в областной бюджет – 25 329,0 млн.руб., которая увеличилась на 2 491,8 млн.руб. или на 10,9 %. Из указанной суммы 25 294,3 млн.руб. (увеличилась на 2 483,3 млн.руб.) – задолженность по плате за использование лесов, расположенных на землях лесного фонда, в части, превышающей минимальный размер арендной платы, в которую включена задолженность по договорам аренды лесных участков в сумме за оставшийся срок действия договоров аренды (до 49 лет) в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда».

В таблице 7 представлена информация о просроченной дебиторской задолженности по счету 205.23 в областной бюджет.

Таблица 7. Просроченная дебиторская задолженность в областной бюджет по счету 205.23 «Расчеты по доходам от платежей при пользовании природными ресурсами» на 01.01.2020 и 01.10.2020, млн.руб.

Наименование	На 01.01.20	На 01.10.20	(+,-)
Всего просроченная дебиторская по счету 205.23, из нее:	45,1	58,5	+13,4
Арендная плата, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности субъектов РФ (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений субъектов РФ)	2,8	1,7	-1,1
Плата за использование лесов, расположенных на землях лесного фонда, в части, превышающей минимальный размер платы по договору купли-продажи лесных насаждений	0,2	0,2	0,0
Плата за использование лесов, расположенных на землях лесного фонда, в части, превышающей минимальный размер арендной платы	42,2	56,6	+14,4
Плата за использование лесов, расположенных на землях лесного фонда, в части платы по договору купли-продажи лесных насаждений для собственных нужд	0,02	0,06	+0,04

Просроченная задолженность арендаторов лесных участков по арендным платежам на 01.10.2020 составляет 56,6 млн.руб., которая за 9 месяцев 2020 года увеличилась на 14,4 млн.руб. или на 34,2 %.

Согласно отчету по ф. 0503169 министерства природных ресурсов и лесопромышленного комплекса Архангельской области наибольшая просроченная дебиторская задолженность в областной бюджет на 01.10.2020 сложилась у следующих организаций (арендаторов лесных участков):

- ООО «Русские Лесные Пеллеты Карелия» - 4,4 млн.руб., которая образовалась в октябре 2016 года;
- ООО «СВ Плюс» - 5,4 млн.руб., образовавшаяся в апреле 2018 года.
- ООО «Поморский лесной технопарк» - 9,3 млн.руб., которая образовалась с февраля 2018 по май 2019;
- ООО «Онего-Вельск» - 2,5 млн.руб., образовавшаяся в сентябре 2019 года;
- ООО «Комиимпэкс» - 11,2 млн.руб., которая образовалась с марта по сентябрь 2020 года;

– ООО «Группа Компаний «УЛК» - 5,5 млн.руб., которая образовалась в сентябре 2020 года;

2) в местные бюджеты – 1 624,5 млн.руб., которая увеличилась на 73,7 млн.руб., из нее наибольшая в МО «Город Архангельск» - 923,0 млн.руб. (уменьшилась на 64,1 млн.руб.) и в МО «Котлас» - 383,0 млн.руб. (увеличилась на 143,3 млн.руб.). Муниципальными образованиями по данному коду счета в том числе отражены расчеты по арендной плате за земельные участки, собственность на которые не разграничена. Просроченная дебиторская задолженность на 01.10.2020 по указанному счету в местных бюджетах составляет 277,7 млн.руб., которая сократилась на 17,4 млн.руб., из нее наибольшая в МО «Город Архангельск» - 169,3 млн.руб. (сократилась на 7,6 млн.руб.).

По счету 205.11 «Расчеты с плательщиками налоговых доходов» дебиторская задолженность на 01.10.2020 в консолидированный бюджет составила 1 506,0 млн.руб. и за 9 месяцев текущего года она уменьшилась на 482,9 млн.руб. или на 24,3 %, из нее в областной бюджет – 1 305,3 млн.руб. (уменьшилась на 206,51 млн.руб.), в местные бюджеты – 200,7 млн.руб. (уменьшилась на 276,3 млн.руб.).

Из обозначенных выше сумм просроченная дебиторская задолженность в консолидированном бюджете Архангельской области по счету 205.11 на конец отчетного периода составила 1 491,1 млн.руб., и она сократилась на 496,3 млн.руб. или на 25,0 %, в т.ч.:

1) в областной бюджет – 1 295,2 млн.руб. (сократилась на 216,7 млн.руб.). В таблице 8 представлена информация о наибольших суммах просроченной дебиторской задолженности в областной бюджет по счету 205.11.

Таблица 8. Просроченная дебиторская задолженность в областной бюджет по счету 205.11 «Расчеты с плательщиками налоговых доходов» на 01.01.2020 и 01.10.2020, млн.руб.

Наименование	На 01.01.20	На 01.10.20	(+,-)
Всего просроченная по счету 205.11, из нее наибольшая:	1 511,9	1 295,2	-216,7
Налог на прибыль организаций (за исключением консолидированных групп налогоплательщиков), зачисляемый в бюджеты субъектов РФ	676,4	704,1	+27,7
Единый налог на вмененный доход	58,4	59,6	+1,2
Налог на имущество организаций по имуществу, не входящему в Единую систему газоснабжения	202,8	143,7	-59,1
Транспортный налог с организаций	27,4	27,3	-0,1
Транспортный налог с физических лиц	543,5	358,3	-185,2

Как видно в приведенной выше таблице, наибольший объем просроченной дебиторской задолженности в областной бюджет составляет задолженность по уплате налога на прибыль в сумме 704,1 млн.руб. (рост на 27,7 млн.руб. или на 4,1 %).

2) в местные бюджеты – 196,0 млн.руб. (сократилась на 279,5 млн.руб.), из нее наибольшая в бюджете МО «Город Архангельск» - 77,9 млн.руб., которая сократилась на 235,2 млн.руб.

По коду счета 205.21 «Расчеты по доходам от операционной аренды» дебиторская задолженность в консолидированный бюджет на конец отчетного периода составляет 841,4 млн.руб. (уменьшилась на 97,7 млн.руб.) из нее, в областной бюджет – 18,4 млн.руб. (+5,0 млн.руб.), в местные бюджеты – 823,1 млн.руб. (-102,8 млн.руб.).

Из обозначенных сумм просроченная дебиторская задолженность на 01.10.2020 составила 252,3 млн.руб. (сократилась на 32,2 млн.руб.), из нее в местные бюджеты – 249,5 млн.руб. (снизилась на 32,2 млн.руб.), где наибольшая в бюджете МО «Северодвинск» - 99,5 млн.руб. (сократилась на 37,6 млн.руб.).

В областной бюджет просроченная дебиторская задолженность по коду счета 205.21 за 9 месяцев практически не изменилась и информация о ней представлена в таблице 9.

Таблица 9. Просроченная дебиторская задолженность в областной бюджет по счету 205.21 «Расчеты по доходам от операционной аренды» на 01.01.2020 и на 01.10.2020, млн.руб.

Наименование	На 01.01.20	На 01.10.20	(+,-)
Всего просроченная по счету 205.21, из нее:	2,9	2,9	0,0
Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти субъектов РФ и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений субъектов РФ)	2,4	2,3	-0,1
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну субъекта Российской Федерации (за исключением земельных участков)	0,5	0,5	0,0

По коду счета 205.45 «Расчеты по доходам от прочих сумм принудительного изъятия» дебиторская задолженность в консолидированный бюджет на 01.10.2020 составила 531,3 млн.руб. (снизилась на 687,0 млн.руб.), из нее в местные бюджеты – 302,8 млн.руб. (уменьшилась на 909,6 млн.руб.), где наибольшая в бюджет МО «Город Архангельск» - 276,1 млн.руб. (снизилась на 895,6 млн.руб.), в областной бюджет – 228,5 млн.руб. (увеличилась на 222,6 млн.руб.).

Из обозначенных сумм просроченная дебиторская задолженность на 01.10.2020 составила 221,5 млн.руб. и за 9 месяцев текущего года она сократилась на 691,0 млн.руб., из нее в местные бюджеты - 18,4 млн.руб. (сократилась на 893,5 млн.руб.), из нее наибольшая в МО «Город Архангельск» - 12,8 млн.руб. (снизилась на 895,6 млн.руб.).

Информация о просроченной дебиторской задолженности в областной бюджет по коду счета 205.45 приведена в таблице 10.

Таблица 10. Просроченная дебиторская задолженность в областной бюджет по счету 205.45 «Расчеты по доходам от прочих сумм принудительного изъятия» за 9 месяцев 2020 года, млн.руб.

Наименование	На 01.01.20	На 01.10.20	(+,-)
Всего просроченная дебиторская по счету 205.45, из нее наибольшая:	0,6	203,2	+202,5
Административные штрафы, установленные главой 19 КоАП РФ, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав	0,0	6,7	+6,7

Наименование	На 01.01.20	На 01.10.20	(+,-)
Административные штрафы, установленные главой 20 КоАП РФ, за административные правонарушения, посягающие на общественный порядок и общественную безопасность, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав	0,0	188,8	+188,8

По состоянию на 01.10.2020 наибольший объем просроченной дебиторской задолженности по коду счета 205.45 в областной бюджет сложился по административным штрафам за административные правонарушения, посягающие на общественный порядок и общественную безопасность в сумме 188,8 млн.руб., из нее наибольшая АО «Соломбальский лесопильно-деревообрабатывающий комбинат» - 174,3 млн.руб. (с февраля 2020 года). Указанный административный штраф образовался на основании постановления мирового судьи судебного участка №3 Соломбальского судебного района от 25.02.2020 по делу №5-120/2020, согласно которому указанное общество признано виновным в совершении административного правонарушения предусмотренного ч. 1 ст. 20.25 КоАП РФ «Уклонение от исполнения административного наказания» и назначено наказание в виде административного штрафа в размере 174,3 млн.руб., т.к. не уплатило в срок штраф, назначенный постановлением заместителя начальника Архангельской таможни по ч. 5 ст. 15.25 КоАП РФ «Невыполнение резидентом в установленный срок обязанности по возврату в РФ денежных средств, уплаченных нерезидентам за не ввезенные в РФ (не полученные в РФ) товары, невыполненные работы, неоказанные услуги либо за переданные информацию или результаты интеллектуальной деятельности» в размере 87,2 млн.руб.

Согласно выписке из ЕГРЮЛ, данным юридическим лицом 31.07.2019 принято решение о ликвидации, в связи с чем судебным приставом-исполнителем постановлением от 10.07.2020 отказано в возбуждении исполнительного производства.

Исходя из вышеизложенного, имеются риски непоступления указанной задолженности в областной бюджет на сумму 174,3 млн.руб.

Всего просроченная дебиторская задолженность на конец отчетного периода в консолидированном бюджете отражена в общей сумме 2 764,6 млн.руб. и за 9 месяцев 2020 года она сократилась на 1 264,6 млн.руб. или на 31,4 %, а её удельный вес в общей сумме дебиторской задолженности составил 2,4 %.

Просроченная дебиторская задолженность в областной бюджет на 01.10.2020 составила 1 632,3 млн.руб., которая за 9 месяцев 2020 года увеличилась на 11,1 млн.руб. (+0,7%).

Просроченная дебиторская задолженность местных бюджетов на 01.10.2020 составила 1 132,3 млн.руб. и сократилась за отчетный период на 1 275,7 млн.руб. или на 53,0 %, где наибольший объем просроченной дебиторской задолженности в бюджет МО «Город Архангельск» - 517,7 млн.руб. (сократилась на 1 198,9 млн.руб.).

Общий объем кредиторской задолженности консолидированного бюджета Архангельской области (без учета задолженности бюджетных и автономных учреждений и бюджета ТФОМС) на 01.10.2020, согласно отчётам по форме 0503369, составил 22 405,9 млн.руб. и за отчетный период указанная задолженность увеличилась на 66,0 % или на 8 912,4 млн.руб. (см. приложение № 7 к настоящему заключению).

Из указанной выше суммы кредиторская задолженность местных бюджетов на 01.10.2020 составила 1 923,6 млн.руб., и она увеличилась почти в 2 раза или на 942,9 млн.руб.

Кредиторская задолженность областного бюджета является текущей и составляет 20 482,3 млн.руб., за 9 месяцев 2020 года она увеличилась на 7 969,5 млн.руб. или на 63,7 %. Просроченная кредиторская задолженность областного бюджета как на 01.01.2020, так и на 01.10.2020 отсутствует.

Согласно отчетам по ф. 0503369 общий объем просроченной кредиторской задолженности консолидированного бюджета Архангельской области по состоянию на 01.10.2020 (без учета задолженности бюджетных и автономных учреждений и бюджета ТФОМС) составил 65,4 млн.руб. – задолженность бюджетов муниципальных образований. За отчетный период объем просроченных обязательств местных бюджетов увеличился на 28,4 % или на 14,5 млн.руб.

Удельный вес просроченной кредиторской задолженности местных бюджетов в общей сумме кредиторской задолженности указанных бюджетов на 01.10.2020 составил 3,4 % и за 9 месяцев текущего года он снизился на 1,8 процентных пункта.

В разрезе местных бюджетов сведения представлены в приложении № 7 к настоящему заключению.

По синтетическим счетам бюджетного учета просроченная кредиторская задолженность местных бюджетов на 01.01.2020 и на 01.10.2020, отраженная в отчетах по ф. 0503369, представлена в таблице 11.

Таблица 11. Просроченная кредиторская задолженность бюджетов муниципальных образований, отраженная в отчетах по ф. 0503369 на 01.01.2020 и 01.10.2020, млн.руб.

Счет	Наименование	На 01.01.20	На 01.10.20	(+,-)
205	Расчеты по доходам	1,4	8,0	+6,5
302	Расчеты по принятым обязательствам	49,4	57,3	+7,9
303	Расчеты по платежам в бюджеты	0,1	0,1	0,0
Итого		51,0	65,4	+14,5

По счету 205 «Расчеты по доходам» просроченная кредиторская задолженность в муниципальных образованиях составляет 8,0 млн.руб., из нее наибольшая:

– по коду счета 205.23 «Расчеты по доходам от платежей при пользовании природными ресурсами» - 5,0 млн.руб. (рост на 3,9 млн.руб.), где в МО «Город Архангельск» - 4,9 млн.руб. (+3,9 млн.руб.);

– по коду счета 205.11 «Расчеты с плательщиками налогов» - 2,2 млн.руб. (на начало года отсутствовала), в т.ч. в указанной сумме в МО

«Шенкурское» Шенкурского муниципальный район. Согласно пояснительной записке по ф. 0503360 МО «Шенкурский район» по состоянию на 01.10.2020 года, в отчете по ф. 0503369 кредиторская задолженность на конец отчетного периода по счету 205.11 в сумме 2,2 млн.руб. ошибочно продублирована в просроченной задолженности (МО «Шенкурское» в отчете по ФНС).

Таким образом, отчеты МО «Шенкурское», МО «Шенкурский муниципальный район» по ф. 0503369, в части просроченной кредиторской задолженности по коду счета 205.11 «Расчеты с плательщиками налогов», завышен на 2,2 млн.руб. (2 201 692,25 руб.), что повлияло на завышение сводного отчета консолидированного бюджета Архангельской области, представленного в Минфин России на указанную сумму.

Основную долю просроченной кредиторской задолженности местных бюджетов составляет задолженность по счету 302 «Расчеты по принятым обязательствам», удельный вес которой на 01.10.2020 составил 87,6 %.

По аналитическим счетам бюджетного учета счета 302 просроченная кредиторская задолженность местных бюджетов на 01.10.2020 представлена в таблице 12.

Таблица 12. Просроченная кредиторская задолженность местных бюджетов по аналитическим счетам синтетического счета 302 «Расчеты по принятым обязательствам» за 9 месяцев 2020 года, млн.руб.

Счет		Наименование	На 01.01.20	На 01.10.20	(+,-)
302	21	Расчеты по услугам связи	0,1	0,0	-0,1
302	23	Расчеты по коммунальным услугам	0,2	0,4	+0,3
302	24	Расчеты по арендной плате за пользование имуществом	0,0	0,1	+0,1
302	25	Расчеты по работам, услугам по содержанию имущества	23,4	13,2	-10,2
302	26	Расчеты по прочим работам, услугам	5,8	5,3	-0,5
302	31	Расчеты по приобретению основных средств	0,4	0,6	+0,2
302	34	Расчеты по приобретению материальных запасов	0,1	6,2	+6,1
302	46	Расчеты по безвозмездным перечислениям текущего характера некоммерческим организациям и физическим лицам - производителям товаров, работ	1,2	1,1	-0,1
302	95	Расчеты по другим экономическим санкциям	0,6	14,2	+13,7
302	96	Расчеты по иным выплатам текущего характера физическим лицам	9,1	8,6	-0,6
302	97	Расчеты по иным выплатам текущего характера организациям	8,6	7,5	-1,1
302	00	Итого	49,4	57,3	+7,9

В составе просроченной кредиторской задолженности муниципальных образований согласно отчету по ф. 0503369 на 01.10.2020 по счету 302 преобладают следующие виды задолженности:

а) по работам, услугам по содержанию имущества (счет 302.25) – 13,2 млн.руб., которая сократилась на 10,2 млн.руб. или на 43,5 %, из нее наибольшая в МО «Коношский район» - 5,2 млн.руб. (сократилась на 3,0 млн.руб.);

б) по другим экономическим санкциям (счет 302.95) – 14,2 млн.руб., которая выросла на 13,7 млн.руб. или в 25,4 раза, из нее наибольшая в МО «Каргопольский район» (МО «Каргопольское») – 13,8 млн.руб., которая на

начало года отсутствовала). Согласно пояснительной записке МО «Каргопольский муниципальный район» по ф. 0503360 увеличение просроченной кредиторской задолженности на 01.10.2020 обусловлено тем, что министерством ТЭК и ЖКХ Архангельской области предъявлен иск о взыскании за счет средств казны с МО «Каргопольское».

Указанная задолженность образовалась на основании решения Арбитражного суда Архангельской области от 09.03.2020 по делу № А05-15779/2019, согласно которому подлежит взысканию с МО «Каргопольское» в лице администрации МО «Каргопольский муниципальный район» за счет средств казны МО «Каргопольское» в пользу министерства ТЭК и ЖКХ Архангельской области 15,8 млн.руб., использованных необоснованно и не по целевому назначению.

Указанное нарушение установлено контрольно-счетной палатой Архангельской области в 2017 году в рамках проверки соблюдения законодательства при расходовании средств областного бюджета и средств Фонда ЖКХ, направленных на реализацию мероприятий, утвержденных в составе адресной программы Архангельской области «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на 2013 - 2017 годы».

Таким образом, на 01.10.2020 из 15,8 млн.руб. подлежащих взысканию, остаток задолженности в областной бюджет составляет 13,8 млн.руб.

Справочно: в соответствии с определением Арбитражного суда Архангельской области от 10.11.2020 по делу № А05-15779/2019, представлена рассрочка по уплате до 30.12.2024 по 3,4 млн.руб. ежегодно равными платежами ежеквартально;

в) по иным выплатам текущего характера физическим лицам (счет 302.96) – 8,6 млн.руб. (сократилась на 0,6 млн.руб.), из нее наибольшая в:

– МО «Плесецкий район» - 4,4 млн.руб. и за 9 месяцев почти не изменилась;

– МО «Приморский район» - 3,6 млн.руб. и за отчетный период не изменилась;

г) по иным выплатам текущего характера организациям – 7,5 млн.руб. (сократилась на 1,1 млн.руб.), из нее наибольшая в МО «Котласский район» - 7,3 млн.руб. (снизилась на 1,0 млн.руб.).

Информация о просроченной кредиторской задолженности в местных бюджетах на начало года и ее изменение за 9 месяцев с 2017 по 2020 годы приведена на рисунке 5.

Как видно на приведенном ниже рисунке, объем просроченных обязательств местных бюджетов Архангельской области на конец финансового года сокращался, в т.ч. в 4 квартале 2018 года за счет того, что из областного бюджета выделены дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов в сумме 329,5 млн.руб. В 4 квартале 2019 года указанные дотации перечислены в сумме 924,0 млн.руб.

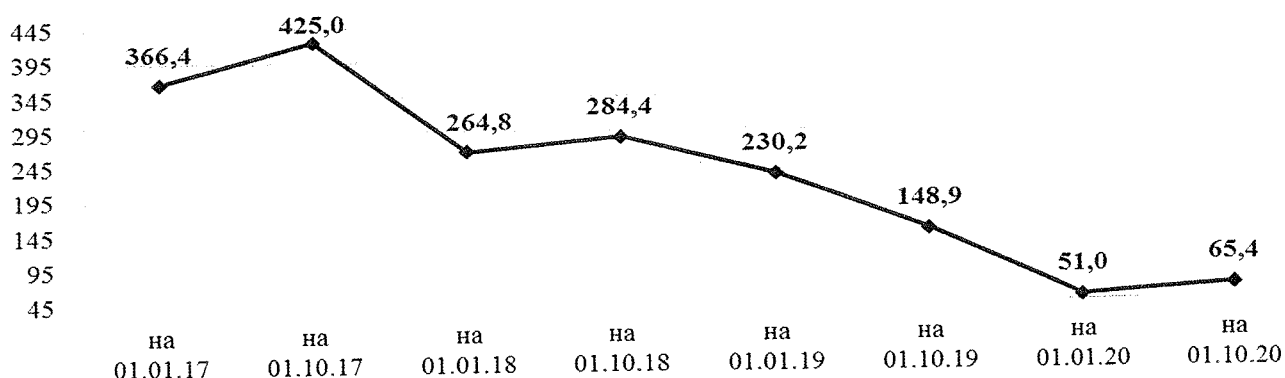


Рисунок 5. Сведения о просроченной кредиторской задолженности бюджетов муниципальных образований (с учетом казенных учреждений) согласно отчетам по форме 0503369, млн.руб.

За 9 месяцев 2020 года сумма обозначенной дотации местным бюджетам составила 58,5 млн.руб. или 100,0 % к плану года.

Также изменялся удельный вес просроченной кредиторской задолженности в общей сумме кредиторской задолженности местных бюджетов, что отражено на рисунке 6.

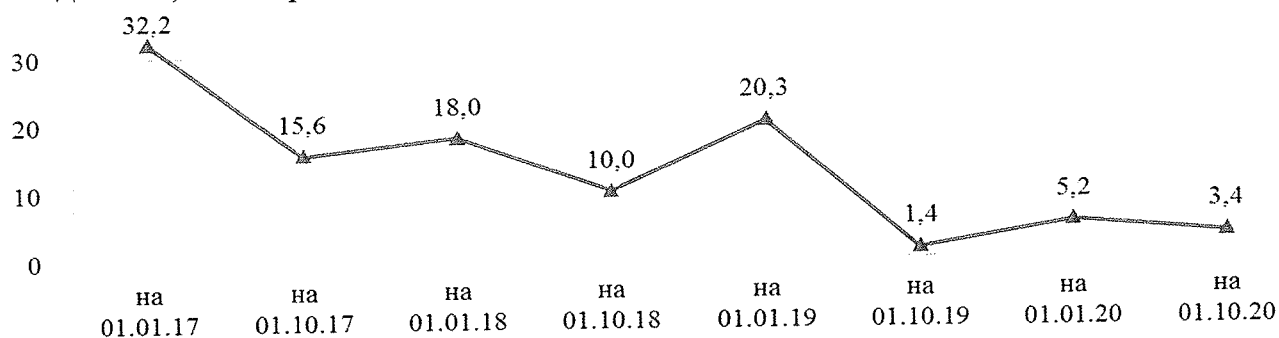


Рисунок 6. Удельный вес просроченной кредиторской задолженности в общей сумме кредиторской задолженности бюджетов муниципальных образований (с учетом казенных учреждений), согласно отчетам по форме 0503369, %

С 01.01.2017 по 01.01.2019 удельный вес просроченной кредиторской задолженности составлял от 10 % до 32,2 %. Однако, в текущем периоде он не превышает 5,2 %.

2. Доходы областного бюджета за 9 месяцев 2020 года

Согласно Отчету об исполнении консолидированного бюджета (ф. 0503317) по состоянию на 01.10.2020 и представленному Губернатором Архангельской области в контрольно-счетную палату отчету об исполнении областного бюджета за девять месяцев 2020 года доходы областного бюджета составили 65 053,1 млн.руб. или 71,2 % к показателям прогнозного поступления доходов, утвержденным областным законом «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» в ред. от 29.09.2020 (далее – закон «Об областном бюджете»). Годовой кассовый план поступления доходов на отчетную дату выполнен на 66,1 %, кассовый план поступлений 9 месяцев – на 96,2 %.

В сентябре текущего года прогноз поступлений налоговых и неналоговых доходов областного бюджета, утвержденный законом «Об

областном бюджете» на 2020 год, скорректирован в меньшую сторону на 8 131,2 млн.руб. и в результате план составил 55 501,1 млн.руб., что обусловлено негативным влиянием на экономику региона последствий COVID-19 (первоначально утвержденный прогноз – 63 632,3 млн.руб.). Прогноз безвозмездных поступлений увеличен в марте на 2 816,3 млн.руб. и в сентябре на 3 432,0 млн.руб., что в целом составляет 35 870,9 млн.руб. С учетом вышеуказанных изменений прогноз поступлений доходов областного бюджета на 2020 год, утвержденный законом «Об областном бюджете», составил 91 372,0 млн.руб. Информация о суммах корректировки по налогам изложена в соответствующих частях настоящего раздела.

Прогноз поступления доходов на 2020 год утвержден кассовым планом в сумме 98 371,9 млн.руб., что на 6 999,9 млн.руб. превышает соответствующие показатели, утвержденные законом «Об областном бюджете» по следующим поступлениям (таблица 13).

Таблица 13. Превышение показателей кассового плана над показателями, утвержденными законом «Об областном бюджете»

Превышение поступлений в областной бюджет	Сумма увеличения, сокращения, млн.руб.
Поступление дебиторской задолженности прошлых лет, возникшей за счет целевых средств	13,8
Безвозмездные поступления, из них:	6 986,1
дотации	995,5
субсидии	1 099,1
субвенции	1 000,8
иные межбюджетные трансферты	3 952,4
от ГК - Фонда содействия реформированию ЖКХ на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства	-51,4
от денежных пожертвований, предоставляемых негосударственными организациями	0,1
прочие безвозмездные поступления	0,2
доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата бюджетами бюджетной системы РФ остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, а также от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет	10,9
возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов субъектов РФ	-21,5

Изменения, внесенные в кассовый план по доходам по состоянию на отчетную дату, соответствуют положениям ст. 232 БК РФ и ст. 13 Закона «Об областном бюджете».

Поступление налоговых и неналоговых доходов, безвозмездных поступлений в областной бюджет за девять месяцев 2020-2019 годов представлены в таблице 14.

Таблица 14 Поступление налоговых и неналоговых доходов, безвозмездных поступлений в областной бюджет за девять месяцев 2020-2019 годов

Поступление доходов в областной бюджет	2019 год (9 месяцев), млн.руб.	2020 год (9 месяцев), млн.руб.	Отклонение	
			3=2-1 млн.руб.	4=2/1*100%
А	1	2		
Налоговые и неналоговые доходы	45 576,7	38 998,0	-6 578,7	-14,4
Безвозмездные поступления	20 071,2	26 055,1	5 983,9	29,8
Всего	65 647,9	65 053,1	-594,8	-0,9

В целом в областной бюджет за девять месяцев 2020 года получено доходов на 594,8 млн.руб. или на 0,9 % меньше, чем за аналогичный период 2019 года.

2.1. Налоговые и неналоговые доходы

Основной объем поступления доходов областного бюджета в отчетном периоде составляют налоговые и неналоговые доходы – 38 998,0 млн.руб. или 59,9 % общего объема поступивших доходов, что на 932,7 млн.руб. или на 2,3 % меньше плановых показателей, предусмотренных кассовым планом на 9 месяцев, и составляет 70,2 % годовых назначений указанных доходов.

За отчетный период в целом недополучено 1 029,6 млн.руб. практически по всем видам налоговых доходов, из них:

Налоговые доходы	Отклонение от плана 9 месяцев	
	млн.руб.	%
Налог на прибыль организаций	-168,5	-1,8
Налог на доходы физических лиц	38,4	100,3
Акцизы по подакцизным товарам	-456,6	-9,2
Налоги на совокупный доход	0,7	100,0
Налог на имущество	-31,8	-0,6
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	-375,9	-17,2
Государственная пошлина	-35,9	-31,3

За отчетный период перевыполнен кассовый план 9 месяцев практически по всем видам неналоговых доходов (+96,9 млн.руб.), из них:

Неналоговые доходы	Отклонение от плана 9 месяцев	
	млн.руб.	%
От использования имущества, находящегося в государственной собственности	3,0	110,7
От оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	44,7	в 1,7 раза
От продажи материальных и нематериальных активов	0,6	в 7,2 раза
Административные платежи и сборы	0,8	в 7,3 раза
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	70,0	в 1,2 раза
Прочие неналоговые доходы	0,9	х
Платежи при пользовании природными ресурсами	-23,1	-2,8

Фактическое поступление налоговых и неналоговых доходов за 9 месяцев 2020 года обусловлено влиянием последствий пандемии: введением карантинных мер, приостановкой и ограничением деятельности предприятий,

малого и среднего бизнеса, а также введением мер поддержки (освобождение от уплаты налогов, отсрочка и понижение налоговых ставок).

Ежемесячное поступление налоговых и неналоговых доходов за 9 месяцев 2020 год в сравнении с поступлением за аналогичный период 2019 года представлено на рисунке 7⁴.

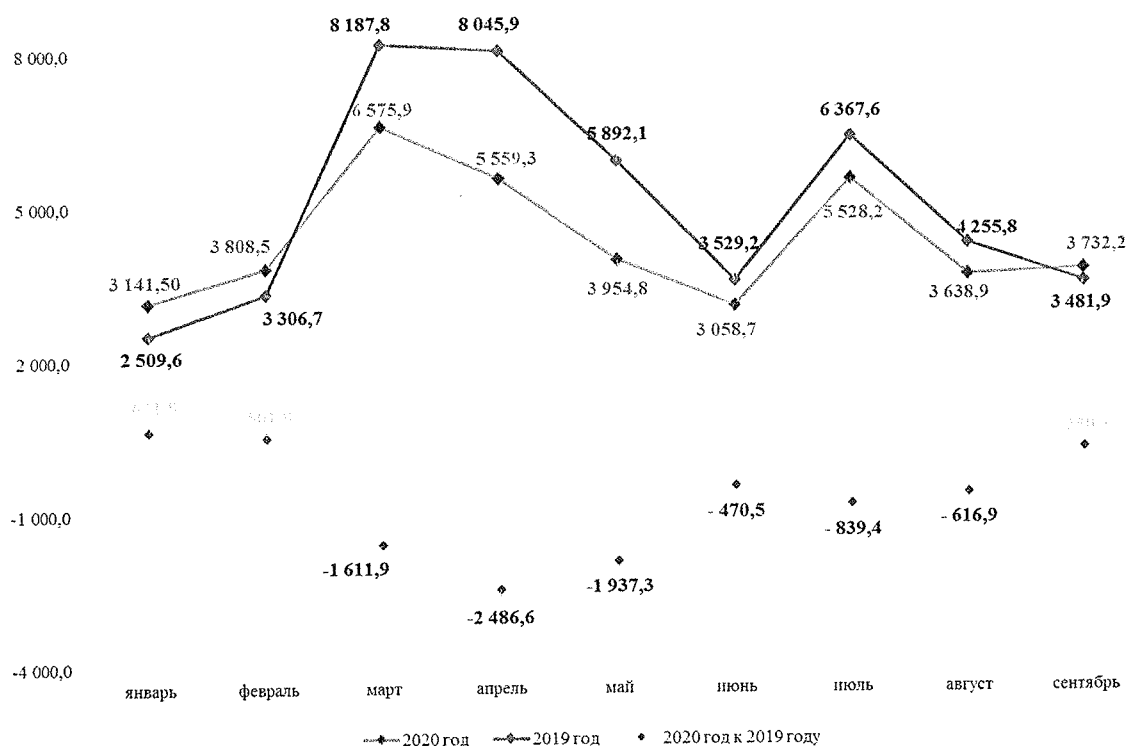


Рисунок 7. Поступление налоговых и неналоговых доходов областного бюджета за январь-сентябрь 2019 – 2020 годов, млн.руб.

Прирост налоговых и неналоговых доходов бюджета отмечается в январе, феврале, пиковый спад – в апреле, с мая по август установлено постепенное замедление отрицательной динамики, а в сентябре зафиксирован прирост поступлений по сравнению с прошлым годом. Среднемесячное сокращение поступления налоговых и неналоговых доходов за 9 месяцев 2020 года составило 731,0 млн.руб., тогда как за аналогичный период прошлого года имел место среднемесячный прирост в размере более 300,0 млн.руб.

Изменение поступления отдельных видов доходов в январе – сентябре 2020 года к соответствующему периоду 2019 года, представлено в таблице 15.

Таблица 15. Изменение поступления отдельных видов доходов в марте – сентябре 2020 года к соответствующему периоду 2019 года, млн.руб.

Показатель	Сумма снижения, млн.руб.						
	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь
Налог на прибыль организаций	-2281,7	-980,1	-1082,8	-718,3	-949,9	-711,0	+73,1
Налог на доходы физических лиц	+115,6	-151,1	-138,2	+210,0	+211,4	+158,9	+137,7

⁴ Здесь и далее по тексту в части отражения ежемесячного поступления доходов возможна техническая погрешность в округлении в пределах от +0,1 до -0,1

Показатель	Сумма снижения, млн.руб.						
	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь
Акцизы на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 %, а также пиво	-12,9	-4,6	-26,9	-26,6	+8,7	-10,9	-16,8
Акцизы на нефтепродукты	+128,3	+151,3	+18,8	+79,0	+121,5	+249,1	+88,1
Налоги на совокупный доход	+12,7	-519,0	-41,9	-48,3	-189,8	+102,7	+138,7
Налог на имущество организаций	+659,8	-960,3	-291,3	-32,2	-52,4	-161,7	+36,5
Транспортный налог с организаций	+5,0	-1,8	+4,7	+1,7	+1,1	+0,7	+0,9
Транспортный налог с физ. лиц	+2,0	-6,1	+3,2	+7,0	+7,1	-57,4	-82,1
Платежи при пользовании природными ресурсами	-103,9	+10,2	+10,9	+28,0	+18,0	+4,9	+8,9
Штрафы	+16,1	-2,0	+8,1	+4,5	+6,8	+7,5	+11,3
Налог на добычу полезных ископаемых в виде природных алмазов	-181,4	+10,2	-263,7	+30,6	-7,0	-109,3	-233,5

Поступление отдельных видов доходов отчетного периода в сравнении с аналогичным периодом 2019 года неоднозначно, значительный спад установлен в части налогов: на прибыль организаций, на совокупный доход, на имущество организаций, на добычу полезных ископаемых в виде природных алмазов, с июня – постепенное замедление отрицательной динамики, а в сентябре в отношении большинства доходов установлены положительные значения.

В части акцизов на нефтепродукты установлено ежемесячное увеличение, что обусловлено ростом ставок налога в соответствии со статьей 193 НК РФ.

Динамика поступления налоговых и неналоговых доходов в областной бюджет, исчисляемых и уплачиваемых плательщиками Архангельской области и Ненецкого автономного округа, представлена в таблице 16.

Таблица 16. Поступление налоговых и неналоговых доходов в 2019 - 2020 гг в областной бюджет, исчисляемых и уплачиваемых плательщиками Архангельской области и Ненецкого автономного округа, млн.руб.

Плательщики	Факт 9 мес. 2019 год	Факт 9 мес. 2020 год	Отклонение 9 месяцев 2020 и 2019	
	1	2	3=2-1, млн.руб.	4=2/1*100-100,%
Архангельская область	39 370,8	35 477,4	-3 893,4	-9,9
НАО	6 205,9	3 520,6	-2 685,3	-43,3
Всего	45 576,7	38 998,0	-6 578,7	-14,4

За отчетный период по сравнению с аналогичным периодом 2019 года налоговые и неналоговые доходы от плательщиков Архангельской области снизились на 3 893,4 млн.руб. или на 9,9 %, от плательщиков НАО – на 2 685,3 млн.руб. или на 43,3 %, что обусловлено снижением деловой активности предприятий и падением мировых цен на нефть.

1. В структуре налоговых и неналоговых поступлений в областной бюджет удельный вес налога на прибыль организаций составляет 23,1 %, что на 9,7 процентных пункта ниже, чем в январе – сентябре 2019 года (32,8 %).

За отчетный период поступило 9 000,4 млн.руб. или 98,2 % кассовых назначений 9 месяцев и 72,0 % кассовых назначений на 2020 год. К поступлениям налога на прибыль организаций аналогичного периода прошлого года установлено снижение на 5 949,1 млн.руб. или на 39,8 %.

Необходимо отметить, что в сентябре 2020 года план поступления налога на прибыль организаций уменьшен на 6 100,1 млн.руб., в результате чего на отчетную дату план составляет 12 500,0 млн.руб. Снижение плановых показателей обусловлено динамикой текущих поступлений и оперативными данными статистики в части сальдированного финансового результата организаций, что вызвано ограничительными мерами и остановкой большей части предприятий из-за карантина, введенного в условиях пандемии COVID-19. Скорректированная оценка прибыли прибыльных организаций Архангельской области и Ненецкого автономного округа на 2020 год, предусмотренная Прогнозом социально-экономического развития Архангельской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов и отдельных показателей прогноза социально-экономического развития Ненецкого автономного округа на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов одобрена распоряжением Правительства Архангельской области от 08.09.2020 № 368-рп «О внесении изменений в распоряжение Правительства Архангельской области от 10.10.2019 № 456-рп».

Выполнение кассового плана по налогу на прибыль организаций за январь-сентябрь 2019 – 2020 годов представлено в таблице 17.

Таблица 17. Выполнение кассового плана поступления налога на прибыль организаций за январь-сентябрь 2019 - 2020 годов, млн.руб.

Категория плательщиков	Исполнено 9 мес. 2019 г.	Кассовый план 9 мес. 2020 г.	Исполнено 9 мес. 2020 г.	Исполнение	
				млн.руб.	%
А	1	2	3	4=3-2	5=3/2*100
Архангельской области	9 933,1	6 742,3	6 689,6	-52,7	99,2
НАО	5 016,4	2 426,6	2 310,8	-115,8	95,2
Итого	14 949,5	9 168,9	9 000,4	-168,5	98,2

Кассовый план поступления налога на прибыль организаций 9 месяцев за отчетный период от плательщиков Архангельской области выполнен на 99,2 %, в результате недополучено налога 52,7 млн.руб., от плательщиков НАО – на 95,2 %, в результате недополучено налога 115,8 млн.руб.

Основными факторами, повлиявшими в отчетном году на динамику поступления налога на прибыль организаций, являются:

а) отрицательная динамика результатов деятельности предприятий. По данным статистического наблюдения «О финансовых результатах деятельности организации в январе-августе 2020 года»⁵ сальдированный финансовый результат организаций (без субъектов малого предпринимательства, кредитных и некредитных организаций) в действующих ценах:

⁵ <https://arhangelskstat.gks.ru/finance111>

– в Архангельской области данный показатель составил +9 588,8 млн.руб. или 32,7 % к аналогичному результату 2019 года (+28 586,9 млн.руб.).

За отчетный период к аналогичному периоду 2019 года установлен убыток в сферах: добыча полезных ископаемых – 378,7 млн.руб., строительство – 63,5 млн.руб., деятельность в области информации и связи – 156,5 млн.руб., деятельность гостиниц и предприятий общественного питания – 49,7 млн.руб. и др.

Значительное снижение прибыли к аналогичным показателям 2019 года зафиксировано в сферах: обрабатывающие производства – сумма прибыли составила 5 198,4 млн.руб. или 41,2% к январю-августу 2019 года; водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов... – сумма прибыли 91,2 млн.руб. или 13,0% к аналогичному периоду 2019 года.

Доля прибыльных организаций Архангельской области (без НАО) составила 67,5 % (66,4% в январе-августе 2019 года), при этом прибыль организаций снизилась и составила 21 767,3 млн.руб. или 68,6 % к январю-августу 2019 года. Доля убыточных организаций – 32,5 % (33,6 % в январе-августе 2019 года), при этом убыток за отчетный период увеличился и составил 12 178,6 млн.руб. или в 5,0 раз к январю-августу 2019 года.

– в НАО данный показатель составил «минус» 10 062,0 млн.руб. (за январь-август 2019 года показатель составлял +6 962,1 млн.руб.).

За отчетный период к аналогичному периоду 2019 года установлен убыток в сферах: добыча полезных ископаемых – 12 798,1 млн.руб., обрабатывающие производства – 101,8 млн.руб. Установлено снижение прибыли к аналогичным показателям 2019 года в сферах: транспортировка и хранение – сумма прибыли составила 2 240,1 млн.руб. или 23,6 % к 2019 году; сельское, лесное хозяйство, охота, рыболовство и рыбоводство сумма прибыли составила 143,4 млн.руб. или 86,9 % к 2019 году.

Доля прибыльных организаций НАО за январь-август 2020 года составила 46,7 % (50,0 % – за январь-август 2019 года), при этом прибыль организаций снизилась и составила 2 988,2 млн.руб. или 24,7 % к январю-августу 2019 года. Доля убыточных организаций – 53,3 % (50,0 % в январе-августе 2019 года), при этом убыток увеличился за отчетный период и составил 13 050,2 млн.руб. или в 2,6 раза к январю-августу 2019 года.

б) снижение налога на прибыль организаций на 1 729,7 млн.руб. по итогам деятельности за 2019 год предприятий – участников консолидированных групп налогоплательщиков, снижение мировых цен на нефть;

в) снижение поступления налога на прибыль организаций лесопромышленного комплекса на 1 550,9 млн.руб. за счет внедрения в 2019 году инвестиционных проектов, снижения цен на готовую продукцию и объемов поставки продукции;

г) снижение поступления налога на прибыль при выполнении Соглашения о разделе продукции на 494,2 млн.руб. в связи с увеличением затрат на комплекс многокомпонентных процессов (затраты на бурение,

освоение и реконструкцию скважин, обустройство третьей и четвертой очереди месторождения);

д) переплата по налогу на прибыль организаций, совокупный объем которой на 01.10.2020 составляет 4 500,0 млн.руб. (на 01.01.2020 – 2 100,0 млн.руб.), что является риском в части недопоступления доходов в областной бюджет.

Ежемесячное поступление налога на прибыль организаций за январь-сентябрь 2020 года в сравнении с аналогичным периодом 2019 года представлено на рисунке 8.

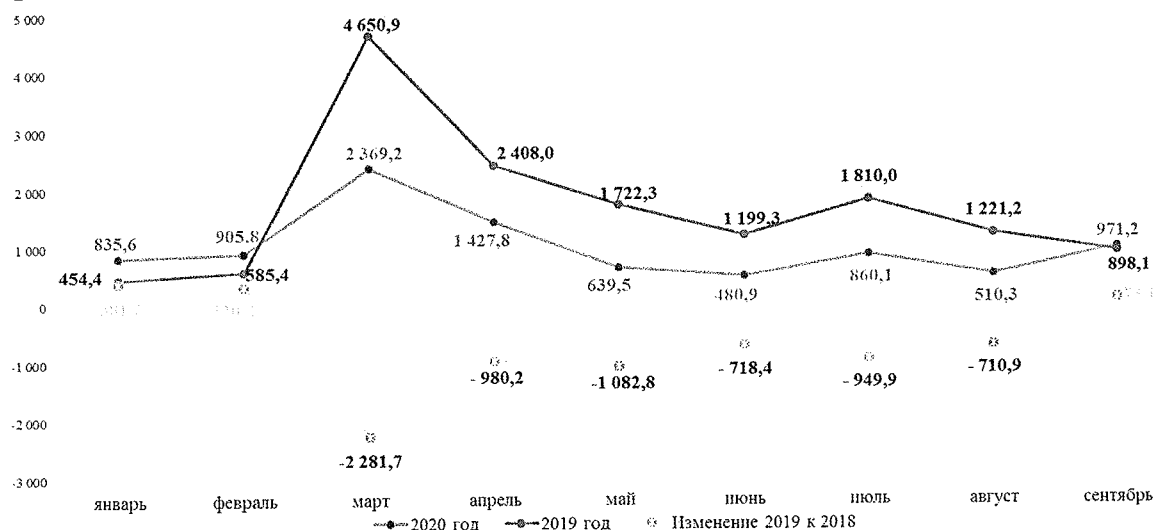


Рисунок 8. Поступление налога на прибыль организаций в областной бюджет за 9 месяцев 2019 – 2020 годов, млн.руб.

Значительное снижение поступления налога на прибыль организаций к аналогичным поступлениям прошлого года установлено с марта по август текущего года обусловлено снижением показателей финансового результата деятельности предприятий.

Среднемесячное сокращение поступления указанного налога за 9 месяцев 2020 год составило 661,0 млн.руб. Среднемесячный прирост поступления указанного налога за 9 месяцев 2019 год составлял 112,0 млн.руб.

По данным статистической налоговой отчетности «Отчет о задолженности по налогам и сборам...в бюджетную систему Российской Федерации» (ф. 4-НМ) (без учета НАО) (далее – Отчет о задолженности по налогам и сборам ф. 4-НМ) по состоянию на 01.10.2020 задолженность по налогу на прибыль организаций в части, зачисляемой в областной бюджет, составила 194,3 млн.руб., увеличившись на 81,4 млн.руб. или в 1,7 раза к показателям задолженности на 01.10.2019 (112,9 млн.руб.) и на 44,0 млн.руб. или на 29,3 % к показателям задолженности на 01.01.2020 (150,3 млн.руб.).

Недоимка в общем объеме задолженности по налогу на прибыль организаций на 01.10.2020 составила 153,7 млн.руб., увеличившись к показателям на 01.10.2019 на 68,3 млн.руб. или в 1,8 раза (85,4 млн.руб.) и к показателям на 01.01.2020 на 36,3 млн.руб. или на 30,9 % (117,4 млн.руб.).

2. Налог на доходы физических лиц поступил в областной бюджет в январе – сентябре 2020 года в сумме 14 263,3 млн.руб., что незначительно превышает показатели кассового плана 9 месяцев 2020 года (+38,3 млн.руб. или на 0,3 %). Годовые показатели кассового плана по указанному налогу выполнены на 70,0 %. В структуре поступивших в областной бюджет налоговых и неналоговых доходов удельный вес налога на доходы физических лиц составляет 36,6 %, что больше на 6,8 п.п. удельного веса налога за январь-сентябрь 2019 год (29,8 %). Поступление налога в отчетном периоде на 663,8 млн.руб. (+4,9 %) превышает поступление в январе – сентябре 2019 года, что обусловлено ростом фонда оплаты труда.

Ежемесячное поступление налога на доходы физических лиц за январь-сентябрь 2020 года в сравнении с поступлением за аналогичный период 2019 года представлено на рисунке 9.

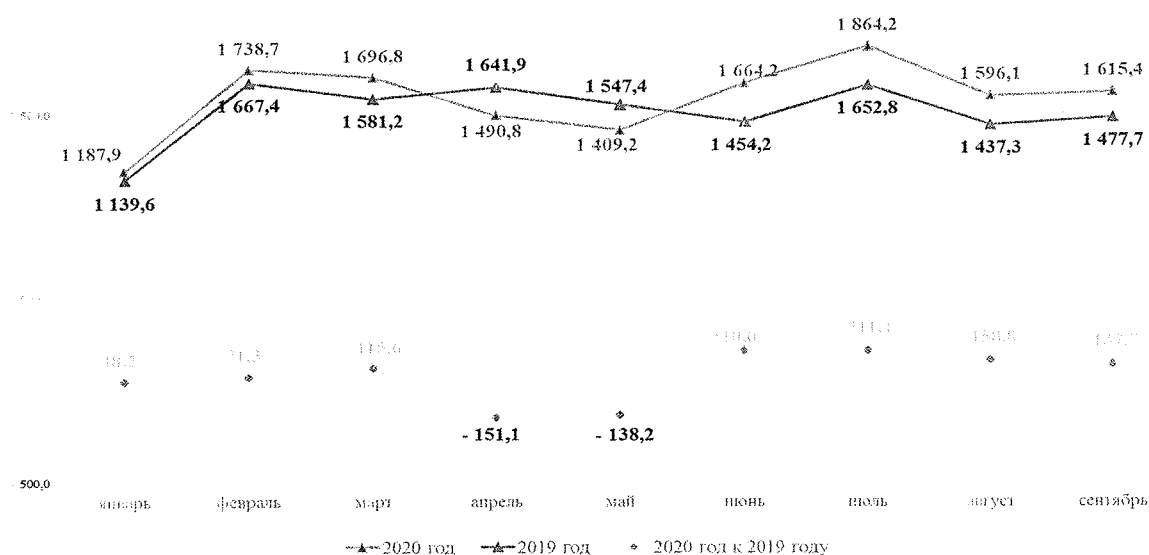


Рисунок 9. Поступление налога на доходы физических лиц в областной бюджет за 9 месяцев 2019 – 2020 годов, млн.руб.

В отчетном периоде 2020 года, как и за аналогичный период 2019 года, динамика поступления налога на доходы физических лиц стабильно положительна, за исключением поступлений в апреле и мае текущего года. Среднемесячный прирост поступлений налога в январе-сентябре 2020 года составил 73,8 млн.руб.

3. Акцизы в областной бюджет за отчетный период получено 4 481,9 млн.руб., что меньше показателей кассового плана 9 месяцев 2020 года на 456,6 млн.руб. или на 9,2 %. Годовые показатели кассового плана на отчетную дату выполнены на 65,7 %.

Необходимо отметить, что в сентябре 2020 года план поступления акцизов на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 процентов... уменьшен на 297,0 млн.руб., в результате чего план по акцизам в целом составил на отчетную дату 6 817,7 млн.руб. Снижение плановых показателей обусловлено отрицательной динамикой поступлений за январь-август 2020 года.

Сведения о поступления акцизов за отчетный период представлены в таблице 18.

Таблица 18. Выполнение кассового плана поступления акцизов за январь – сентябрь 2019-2020 гг, млн.руб.

Показатель	Исполнено 9 мес. 2019 г	Кассовый план 9 мес. 2020 г	Исполнено 9 мес. 2020 г	Исполнение 9 мес. 2020 году, (+/-)		Отклонение 9 мес. 2020/2019 году, (+/-)	
				млн.руб.	%	млн.руб.	%
А	1	2	3	4=3-2	5=3/2*100	6=3-1	7=3/1*100
Акцизы на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 %, этиловый спирт, пиво, спиртосодержащая продукция	1 229,5	1 123,4	1 128,0	4,5	100,4	-101,6	91,7
Акцизы на нефтепродукты	2 371,3	3 916,5	3 442,2	-474,4	87,9	1 070,9	145,2
Акцизы на средние дистилляты	-102,0	-101,5	-88,2	13,3	86,9	13,8	86,5
Итого	3 498,8	4 938,5	4 481,9	-456,6	90,8	983,1	128,1

В целом объем поступления акцизов за отчетный период по сравнению с аналогичным периодом 2019 года увеличился на 983,1 млн.руб. или на 28,1 %.

В части поступления в областной бюджет акцизов на алкогольную и спиртосодержащую продукцию за отчетный период составили 1 128,0 млн.руб., что на 0,4 % или на 4,5 млн.руб. больше показателей кассового плана 9 месяцев 2020 года, при этом меньше на 101,6 млн.руб. или на 8,3 % поступлений за январь-сентябрь 2019 года.

Ежемесячное поступление акцизов на алкогольную и спиртосодержащую продукцию в отчетном периоде к аналогичным периодам 2019 года представлено на рисунке 10.

В отчетном периоде установлено ежемесячное снижение поступления акцизов на алкогольную продукцию, за исключением небольшого роста в июле. Среднемесячное сокращение поступления указанных акцизов за январь-июнь 2020 год составило 11,3 млн.руб.

Отрицательная динамика поступления акцизов на алкогольную продукцию в основном обусловлена снижением доли, распределяемой между субъектами, на которых расположены предприятия-производители алкогольной продукции (с 1,5561 до 1,2973 для Архангельской области); увеличение распределения налога в зависимости от доли субъектов в реализации алкогольной продукции (с 60,0 % до 70,0 %).

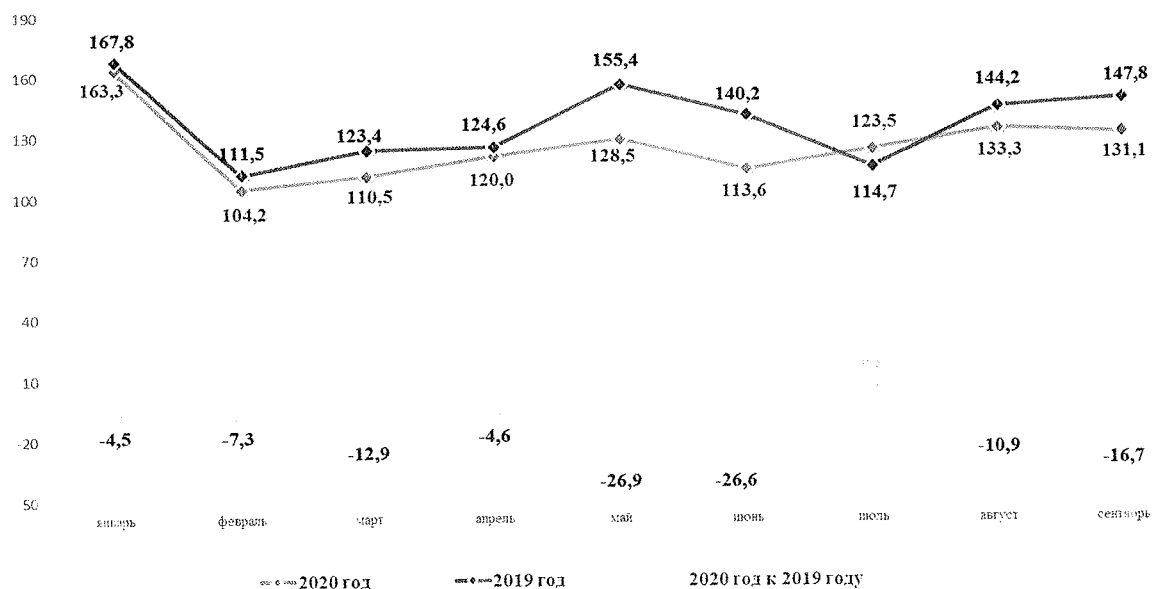


Рисунок 10. Поступление акцизов на алкогольную продукцию в областной бюджет за 9 месяцев 2019 – 2020 годов, млн.руб.

Акцизы на нефтепродукты в областной бюджет за отчетный период поступили в сумме 3 442,2 млн.руб., что меньше показателей кассового плана 9 месяцев 2020 года на 474,4 млн.руб. или на 12,1 %, что обусловлено снижением деловой активности. При этом к показателям за аналогичный период установлен прирост на 45,2 % или на 1 070,9 млн.руб. за счет увеличения ставок налога и отчислений по дополнительному нормативу в целях реализации НП «Безопасные и качественные автомобильные дороги».

Ежемесячное поступление акцизов на нефтепродукты в областной бюджет за 9 месяцев 2020 год в сравнении с поступлением за аналогичный период 2019 года представлено на рисунке 11.

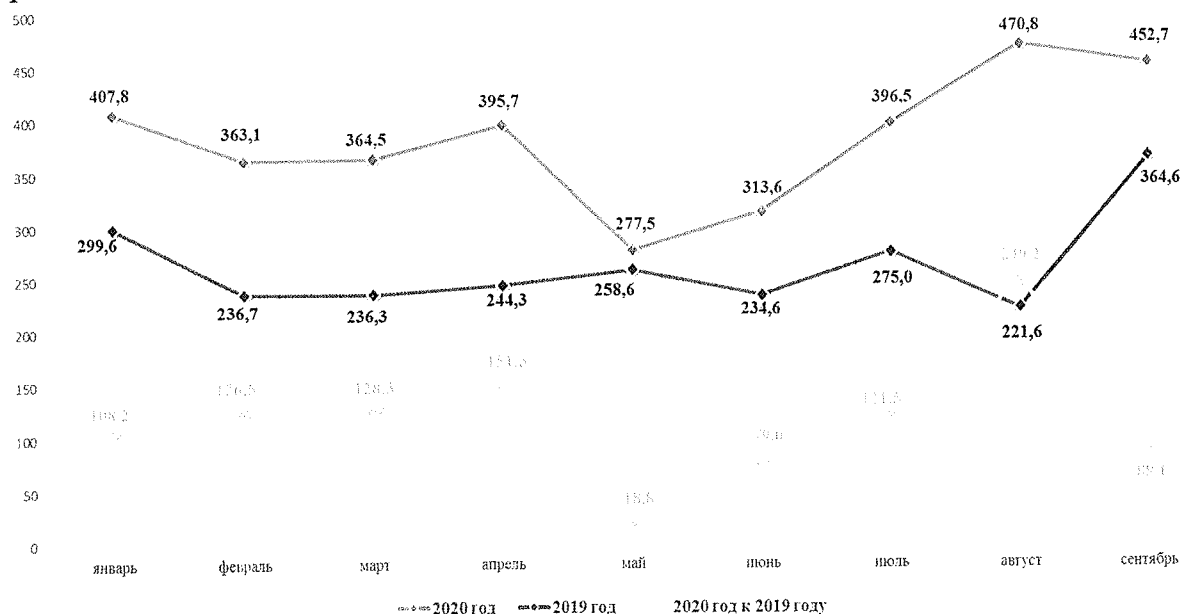


Рисунок 11. Поступление акцизов на нефтепродукты в областной бюджет за 9 месяцев 2019 – 2020 годов, млн.руб.

Среднемесячный прирост поступления указанных акцизов за январь-сентябрь 2020 год составил 119,0 млн.руб., что обусловлено ростом ставок налога в соответствии со статьей 193 НК РФ и отчислений по дополнительному нормативу в размере 2,7811% для реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги».

4. Налоги на совокупный доход представлены в областном бюджете налогом на профессиональный доход который поступил в сумме 0,1 млн.руб., единым налогом, взимаемым в связи с применением упрощенной системы налогообложения, который поступил в сумме 2 359,9 млн.руб. или 100,0% к показателям кассового плана 9 месяцев. Годовые показатели кассового плана на отчетную дату выполнены на 87,3%. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступление налогов на совокупный доход снизилось на 513,9 млн.руб. или на 17,9%.

Отметим, что в сентябре 2020 года план по налогу, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, уменьшен на 1 099,3 млн.руб. или на 28,9%, и в результате скорректированный плановый объем составил 2 702,8 млн.руб., что обусловлено принятыми мерами поддержки экономики региона в условиях пандемии.

Ежемесячное поступление налога на совокупный доход в областной бюджет за январь-сентябрь 2020 год в сравнении с поступлением за аналогичный период 2019 года представлено на рисунке 12.

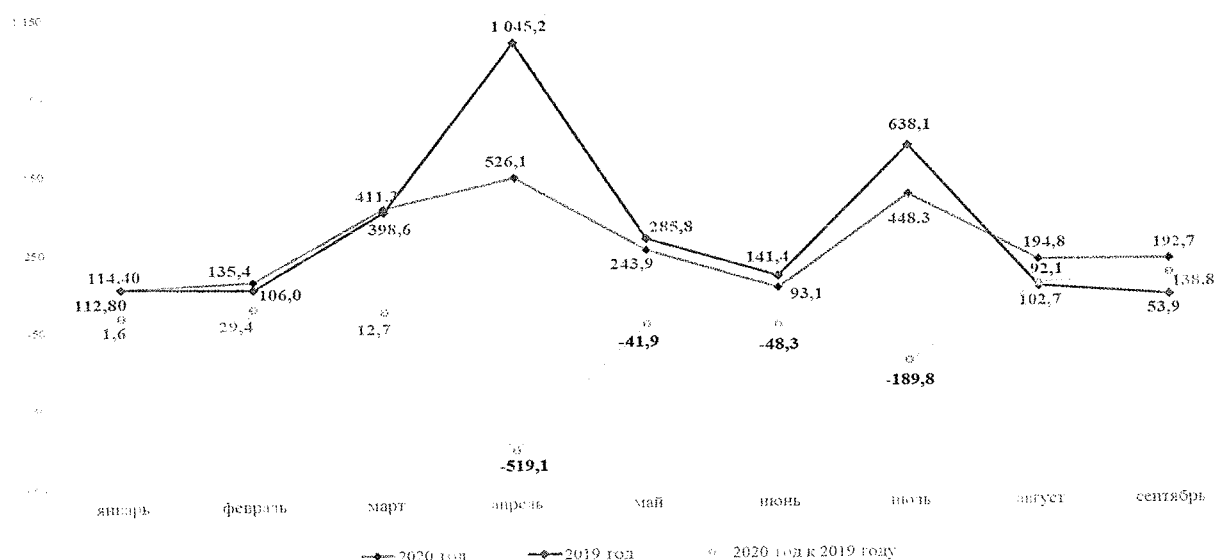


Рисунок 12. Поступление налога на совокупный доход в областной бюджет за 9 месяцев 2019 – 2020 годов, млн.руб.

Установлена положительная динамика поступления налогов в областной бюджет в январе-марте, с апреля по июль отмечается спад, в августе и сентябре установлена положительная динамика, что обусловлено принятием в качестве мер поддержки экономики региона в условиях пандемии областных

законов от 29.05.2020 № 264-17-ОЗ «О внесении изменения в областной закон «О размере налоговой ставки при применении упрощенной системы налогообложения в случае, если объектом налогообложения являются доходы, уменьшенные на величину расходов» (снижение налоговой ставки с 15,0% до 8,0%), от 27.04.2020 № 254-16-ОЗ «О размере налоговой ставки при применении упрощенной системы налогообложения в случае, если объектом налогообложения являются доходы» (снижение налоговой ставки с 6,0% до 4,0%); продление сроков уплаты налога и запрет на выставление требований и взыскание задолженности по налогу согласно постановлению Правительства РФ от 02.04.2020 № 409 «О мерах по обеспечению устойчивого развития экономики» (далее – постановление № 409), а также снижение сумм налога к доплате по итогам 2019 года и возобновлением профессиональной деятельности.

Среднемесячное сокращение поступления указанного налога за январь-сентябрь 2020 год составило 57,1 млн.руб.

5. Налоги на имущество за январь – сентябрь 2020 год поступили в областной бюджет в сумме 5 732,1 млн.руб., что на 872,5 млн.руб. или на 13,2 % меньше соответствующих показателей за январь – сентябрь 2019 года. Годовые показатели кассового плана на отчетную дату по указанным поступлениям выполнены на 67,4 %, показатели кассового плана за январь – сентябрь – на 99,4 % (-31,8 млн.руб.), из них:

а) налога на имущество организаций получено 5 295,7 млн.руб. или 100,0 % к показателям кассового плана за отчетный период, при этом меньше поступлений за аналогичный период 2019 года на 764,8 млн.руб. или на 12,6 %, что обусловлено действием постановления № 409 в части переноса срока уплаты налога, приостановления взыскания задолженности плательщиков; передача имущества в федеральную собственность, попадающего под льготное налогообложение; возвраты налога по результатам проверок и решениям Арбитражного суда Архангельской области. Годовые показатели кассового плана на отчетную дату по указанным поступлениям выполнены на 73,6 %.

Необходимо отметить, что в сентябре 2020 года план по налогу, на имущество организаций сокращен на 633,7 млн.руб. или на 8,0 %, в результате плановый объем составил 7 200,0 млн.руб., что обусловлено отрицательной динамикой поступлений за январь-август 2020 года в результате принятых мер поддержки экономики региона в условиях пандемии (постановлением Правительства Архангельской области от 14.04.2020 № 200-пп продлен срок уплаты авансовых платежей по налогу на имущество организаций за I квартал 2020 года до 30 октября 2020 года, за II квартал 2020 года – до 30 декабря 2020 года, а также законом Архангельской области от 29.05.2020 № 263-17-ОЗ «О внесении изменений в статьи 1.1 и 2 областного закона «О налоге на имущество организаций»).

Поступление налог на имущество организаций в областной бюджет за январь – сентябрь 2019 - 2020 годов представлено на рисунке 13.

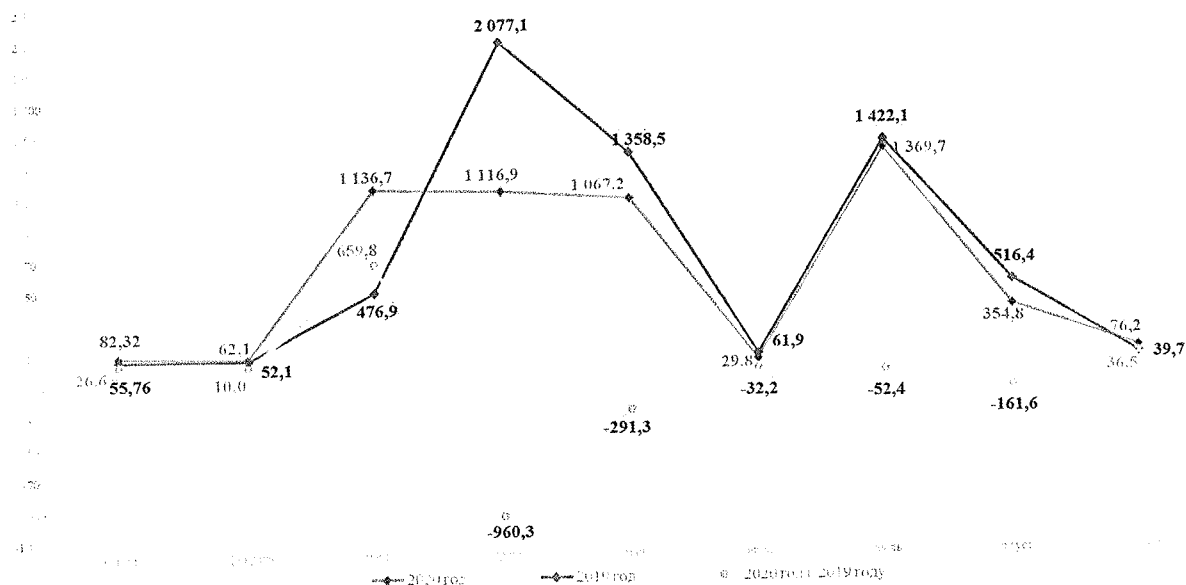


Рисунок 13. Поступление налог на имущество организаций в областной бюджет за январь – сентябрь 2019 – 2020 годов, млн.руб.

Установлена положительная динамика поступления налога в январе-марте, в апреле резкий спад поступлений, с мая началось замедление отрицательной динамики, в сентябре – положительные показатели. Среднемесячное сокращение поступления указанного налога за январь-сентябрь 2020 год составило 85,0 млн.руб.

Согласно Отчету о задолженности по налогам и сборам ф. 4-НМ задолженность по налогу на имущество организаций на 01.10.2020 составила 31,4 млн.руб., в том числе недоимка 6,4 тыс.руб., снизившись на 3,7 млн.руб. или на 10,6 % к показателям на 01.01.2020 (35,1 млн.руб., в том числе недоимка 11,0 млн.руб.); к показателям на 01.10.2019 снизившись на 23,0 млн.руб. или на 42,3 % (54,4 млн.руб.).

б) транспортный налог поступил в сумме 435,2 млн.руб., что на 6,8% или на 31,8 млн.руб. к показателям кассового плана за 9 месяцев 2020 года, снизившись на 106,7 млн.руб. или на 19,7 % к показателям за аналогичный период 2019 года, что обусловлено отрицательной динамикой поступлений в результате принятых мер поддержки экономики региона в условиях пандемии.

Динамика ежемесячных поступлений в областной бюджет за январь-сентябрь 2019 - 2020 годов представлена на рисунке 14.

Установлена ежемесячная положительная динамика поступления налога, кроме апреля, августа и сентября, в которых установлено снижение поступлений. Среднемесячное снижение поступления указанного налога за январь- сентябрь 2020 год составило 11,9 млн.руб.

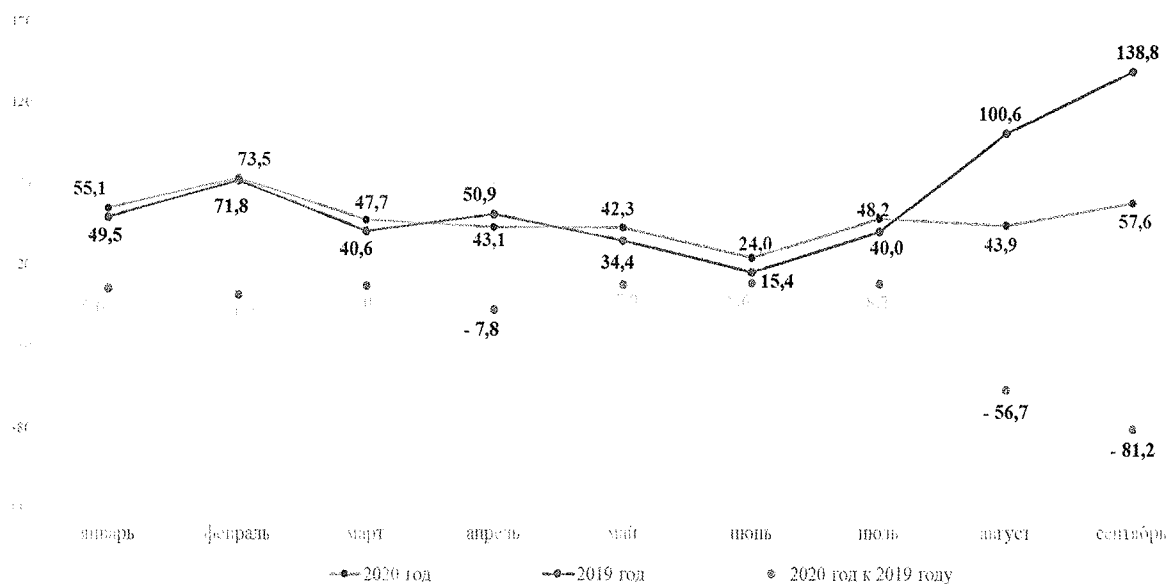


Рисунок 14. Поступление транспортного налога в областной бюджет за январь-сентябрь 2019 – 2020 годов, млн.руб.

Поступление транспортного налога обеспечено платежами:

– от юридических лиц – владельцев автотранспортных средств по расчетам за 2019 год и 1 квартал 2020 года в сумме 202,7 млн.руб. или на 110,1 % (+18,7 млн.руб.) к показателям кассового плана за отчетный период, превысив поступление за аналогичный период 2019 года на 12,0 млн.руб. (+6,3 %);

– от физических лиц погашение задолженности за прошлые годы в сумме 232,5 млн.руб., что на 50,5 млн.руб. или на 17,8 % меньше показателей кассового плана за отчетный период, а также меньше поступлений за аналогичный период 2019 года на 118,7 млн.руб. или на 33,8 %.

По данным Отчета о задолженности по налогам и сборам ф. 4-НМ динамика задолженности по указанным поступлениям, представлена в таблице 19.

Таблица 19. Показатели задолженности по транспортному налогу на 01.10.2019, 01.01.2020 и 01.10.2020, млн.руб.

Наименование показателя	на 01.10.2019	на 01.01.2020	на 01.10.2020	Изменение (+/-)			
				млн.руб.	%	млн.руб.	%
А	1	2	3	4=3-2	5=3/2*100	6=3-1	7=3/1*100
Транспортный налог, всего	347,2	518,8	341,7	-177,1	-34,1	-5,5	-1,6
в т.ч. недоимка	199,8	382,8	173,5	-209,3	-54,7	-26,3	-13,2
транспортный налог с физических лиц, всего	335,0	507,2	328,4	-178,8	-35,3	-6,6	-2,0
в т.ч. недоимка	194,8	377,9	167,6	-210,3	-55,6	-27,2	-14,0

Наименование показателя	на 01.10.2019	на 01.01.2020	на 01.10.2020	Изменение (+/-)			
				млн.руб.	%	млн.руб.	%
транспортный налог с организаций, всего	12,2	11,6	13,3	1,7	114,7	1,1	109,0
в т.ч. недоимка	5,0	4,9	5,9	1,0	120,4	1,2	118,0

Показатели задолженности по транспортному налогу в целом за январь-сентябрь 2020 года снизились к показателям задолженности на начало 2020 года, за исключением задолженности транспортного налога с организаций. Аналогичная ситуация по недоимке по транспортному налогу.

Собираемость заложенности по транспортному налогу обеспечивает налоговая инспекция, осуществляя рейды совместно с ГИБДД и судебными приставами.

6. За отчетный период поступило в областной бюджет налогов, сборов и регулярных платежей за пользование природными ресурсами 1 810,8 млн.руб., что меньше показателей кассового плана за 9 месяцев на 17,2 % или на 375,9 млн.руб. Годовые показатели кассового плана на отчетную дату по указанным поступлениям выполнены на 61,8 %. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года указанные поступления сократились на 749,2 млн.руб. (-29,3%).

Поступление налога на добычу полезных ископаемых за отчетный период 2020 года составило 1 718,5 млн.руб. или 82,2 % к показателям кассового плана 9 месяцев 2020 года (-372,8 млн.руб.), к годовым показателям кассового плана – 61,3 %.

Основную долю в общей сумме поступившего налога на добычу полезных ископаемых занимает налог на добычу полезных ископаемых в виде природных алмазов – 1 641,8 млн.руб., что на 384,1 млн.руб. или на 19,0 % меньше назначений 9 месяцев 2020 года. Годовые показатели кассового плана по указанному налогу выполнены на 60,8 %. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступление налога на добычу полезных ископаемых в виде природных алмазов снизилось на 732,2 млн.руб. (-30,8 %), что обусловлено кризисной экономической ситуацией на ключевых рынках сбыта, значительным снижением спроса и продаж алмазной продукции, а также приостановлением деятельности ряда недропользователей в связи с распространением новой коронавирусной инфекции.

Поступление налог на добычу полезных ископаемых в виде природных алмазов в областной бюджет за январь-сентябрь 2019-2020 годов представлено на рисунке 15.

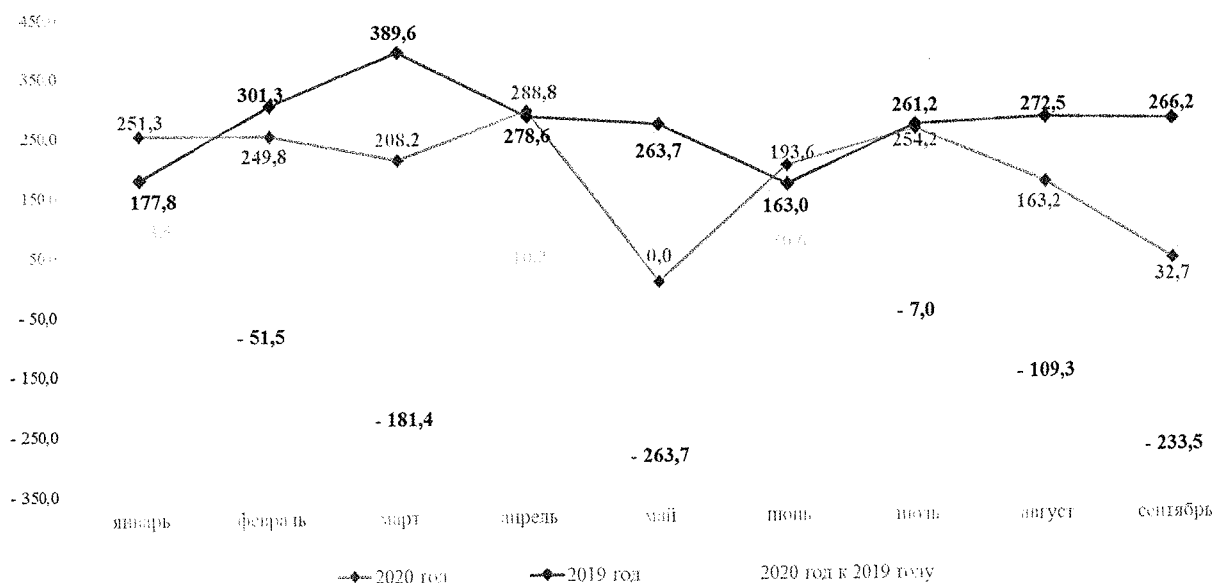


Рисунок 15. Динамика поступления налога на добычу полезных ископаемых в виде природных алмазов в областной бюджет за 9 месяцев 2019 – 2020 годов, млн.руб.

В отчетном периоде динамика поступления налога на добычу полезных ископаемых в виде природных алмазов отрицательна за исключением поступлений в январе, апреле и июне текущего года. Среднемесячное снижение поступлений налога в январе-сентябре 2020 года составило 81,4 млн.руб.

7. За отчетный период поступило в областной бюджет доходов от использования имущества, находящегося в государственной собственности в сумме 31,1 млн.руб., что на 3,0 млн.руб. или на 10,6 % превышает план 9 месяцев 2020 года. Годовые показатели кассового плана на отчетную дату по указанным поступлениям выполнены на 93,1 %. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года указанные поступления уменьшились на 16,8 млн.руб. или на 35,1 %. Значительную долю указанных доходов администрирует министерством имущественных отношений Архангельской области (далее – Минимущество) или 29,7 млн.руб. (95,4 %).

а. Основную долю в общем объеме указанных поступлений занимают доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей государственных унитарных предприятий Архангельской области, что составляет 21,5 млн.руб. или 69,1 %.

Поступление доходов от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей государственных унитарных предприятий Архангельской области по итогам деятельности за 2019 год в январе-сентябре 2020 года, представлено в таблице 20.

Таблица 20. Поступление доходов от перечисления части прибыли...государственных унитарных предприятий Архангельской области, млн.руб.

Наименование организаций	План 2020 г.	Факт 2020 г. (9 месяцев)	Исполнение (+,-)	
			млн.руб.	%
А	1	2	3=2-1	4=2/1*100
ГУП АО «Фармация»	3,1	20,3	17,2	в 6,6 раз
ГУП АО «Фонд имущества и инвестиций»	0,2	1,2	1,0	в 6,3 раз
ГУП АО «ИК Архангельск»	0,8	0,0	-0,8	0,0
Итого:	4,1	21,5	17,4	в 5,2 раза

Перевыполнение плана указанных поступлений в январе-сентябре 2020 года в 5,2 раза обусловлено фактически сложившимися финансовыми результатами по итогам работы унитарных предприятий за 2019 год. Согласно отчету по (ф. 0503169) Минимущества на 01.10.2020 дебиторская задолженность по доходам от перечисления части прибыли государственных унитарных предприятий составляет 9,9 млн.руб. На момент подготовки настоящего заключения указанная задолженность перечислена ГУП АО «Фонд имущества и инвестиций» в полном объеме.

б. Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим Архангельской области, за отчетный период составили 2,8 млн.руб., что составляет 20,0 % прогнозных показателей, предусмотренных на год (14,1 млн.руб.). Поступление обеспечено платежами четырех обществ: АО «Котласское дорожное ремонтно-строительное управление» – 2,0 млн.руб., АО «Центр расчетов» – 0,1 млн.руб., АО «Агрофирма Вельская» – 0,7 млн.руб., что обусловлено:

– фактическим количеством акций акционерных обществ, принадлежащих Архангельской области на 01.01.2020;

– действием постановления Правительства Архангельской области от 25.06.2020 №372-пп «О внесении изменения в пункт 8.1 Положения о порядке реализации исполнительными органами государственной власти Архангельской области полномочий по управлению акциями (долями в уставном капитале) хозяйственных обществ, находящихся в государственной собственности Архангельской области», согласно которому в 2020 году представители Архангельской области при рассмотрении на заседании совета директоров (наблюдательного совета) вопроса о рекомендациях общему собранию акционеров (участников) хозяйственного общества по распределению чистой прибыли хозяйственного общества по итогам 2019 финансового года должны обеспечить направление не менее 10,0 % от чистой прибыли хозяйственного общества на выплату дивидендов (ранее установлено 35,0 %).

8. Платежи при пользовании природными ресурсами за отчетный период 2020 года поступили в сумме 805,2 млн.руб., что составляет 97,2 % к прогнозу указанных поступлений на январь-сентябрь (-23,1 млн.руб.), годовые

показатели кассового плана на отчетную дату по указанным поступлениям выполнены на 76,0 %.

Поступление платежей при пользовании природными ресурсами за январь-сентябрь 2019 и 2020 годов представлено в таблице 21.

Таблица 21. Поступление платежей при пользовании природными ресурсами в январе-сентябре 2019 и 2020 годов, млн.руб.

Наименование показателя	Факт 2019 г. (9 мес.),	План 2020 год	План 2020 год (9 мес.)	Факт 2020 г. (9 мес.),	Исполнено за 9 месяцев 2020 года			
					4=3-1	5=3/1*100	6=3-2	7=3/2*100
А	В	1	2	3				
Платежи при пользовании природными ресурсами, в том числе:	862,6	1 060,1	828,3	805,2	-254,9	76,0	-23,1	97,2
112 01 плата за негативное воздействие на окружающую среду	34,4	40,6	35,4	54,5	13,9	134,2	19,1	153,9
112 02 платежи при пользовании недрами	164,9	11,0	8,2	19,2	8,2	174,5	11,0	234,1
112 04 плата за использование лесов, в том числе:	663,3	1 008,5	784,7	731,5	-277,0	72,5	-53,2	93,2
плата за использование лесов... превышающей мин. размер платы по договору купли-продажи лесных насаждений	143,5	189,2	129,7	131,4	-57,8	69,4	1,7	101,3
за использование лесов... в части, превышающей мин. размер арендной платы	492,9	773,5	623,5	574,9	-198,6	74,3	-48,6	92,2
за использование лесов... в части платы по договору купли-продажи лесных насаждений для собственных нужд	26,9	45,8	31,5	25,2	-20,6	55,0	-6,3	80,0

Основную долю в объеме платежей при пользовании природными ресурсами составили платежи за использование лесов – 731,5 млн.руб. или 90,8 % всех поступлений, и составляет 93,2 % назначений отчетного периода и 72,5 % годовых назначений. За отчетный период указанных платежей поступило в бюджет области больше на 68,2 млн.руб. (+10,3 %), чем за тот же период 2019 года.

Согласно представленной информации министерства природных ресурсов и лесопромышленного комплекса Архангельской области (далее – Минприроды) сложившийся объем платежей за использование лесов обусловлен следующими факторами:

– в части платы за использование лесов, расположенных на землях лесного фонда, в части, превышающей минимальный размер платы по договору купли-продажи лесных насаждений дополнительно получено 1,7 млн.руб. или 1,3 % от предусмотренных назначений отчетного периода, что обеспечено сверхплановым отпущенным количеством древесины на аукционах по продаже права на заключение договоров купли-продажи лесных насаждений (плановый объем 616,7 м³, фактически отпущенный 679,9 м³), увеличение расчетной ставки, учтенной при прогнозировании доходов (плановая ставка 210,26 руб./м³, фактически сложившаяся ставка 222,70 руб./м³);

– в части платы за использование лесов, расположенных на землях лесного фонда, в части, превышающей минимальный размер арендной платы, недополучено 48,6 млн.руб. или 7,8 % от предусмотренных назначений отчетного периода, что сложилось в силу нескольких причин: снижение расчетной ставки, учтенной при прогнозировании доходов (плановая ставка 42,41 руб./м³, фактически сложившаяся ставка 41,2 руб./м³); внесение арендаторами авансовых платежей в 2019 году за 2020 год – 1,6 млн.руб.; возврат средств в отчетном периоде – 0,9 млн.руб.;

– в части платы за использование лесов, расположенных на землях лесного фонда, в части платы по договору купли-продажи лесных насаждений для собственных нужд недополучено 6,3 млн.руб. или 20,0 % от предусмотренных назначений отчетного периода, по причине недостижения планового объема отпущенного количества древесины.

Платы за негативное воздействие на окружающую среду за отчетный период поступило 54,5 млн.руб., что в 1,3 раза или на 13,9 млн.руб. превышает годовые назначения. За отчетный период указанных платежей поступило в бюджет области больше на 20,1 млн.руб. или в 1,5 раза, чем за тот же период 2019 года, что обусловлено увеличением ставок платы, установленных на 2018 год с использованием дополнительно к иным коэффициентам коэффициента 1,08 (постановление Правительства РФ от 13.09.2016 № 913 «О ставках платы за негативное воздействие на окружающую среду и дополнительных коэффициентах»), погашением задолженности прошлых лет. Основные плательщики: АО «ПО «Севмаш» – 18,3 млн.руб., АО «АГД ДАЙМОНДС» – 7,3 млн.руб., АО «Архангельский ЦБК» – 4,9 млн.руб., АО «ЦС «Звездочка» – 3,5 млн.руб., ПАО «ТГК-2» – 2,3 млн.руб.

Администратор указанных поступлений – Федеральная служба по надзору в сфере природопользования.

Поступление платежей при пользовании недрами в областной бюджет за январь-сентябрь 2020 года составило 19,2 млн.руб., что превышает годовые бюджетные назначения на 8,2 млн.руб. или в 1,7 раза, план 9 месяцев на 11,0 млн.руб. или в 2,3 раза.

В основном поступление обеспечено разовыми платежами по итогам двух аукционов и трех конкурсов – 13,4 млн.руб., платежами по фактам открытия девяти месторождений – 2,3 млн.руб. (Летнеозерский-2, Кальтино-3, Участка-1 месторождения Кальтино-1, Воробьевское, Плесецкое, Коса

Попова, Коса Круглица, Вайново, Брусовица). Крупнейшими плательщиками указанных поступлений являются: ПАО «Севералмаз» – 10,1 млн.руб.; АО «Архречпорт» – 3,0 млн.руб.; ООО «Булатовский базальт» – 1,4 млн.руб.

Дебиторская задолженность Минприроды согласно «Сведениям по дебиторской и кредиторской задолженности» (ф. 0503169) по состоянию на 01.10.2020 года в целом составляет 27 521,6 млн.руб. (+1 930,3 млн.руб. к показателям на начало года), из них: по администрируемым платежам – 27 340,1 млн.руб. (+1 775,8 млн.руб. к показателям на начало года), из них: долгосрочная – 26 009,6 млн.руб. (+2 171,2 млн.руб.), просроченная – 58,0 млн.руб. (+14,8 млн.руб.).

Показатели дебиторской задолженности Минприроды за отчетный период, представленные значительными суммами по счету 205.23 «Расчеты по доходам от платежей при пользовании природными ресурсами», изложены в таблице 22.

Таблица 22. Показатели дебиторской задолженности за отчетный период по счету «Расчеты по доходам от платежей при пользовании природными ресурсами», млн.руб.

Показатели	205.23 «Расчеты по доходам от платежей при пользовании природными ресурсами»				Отклонение (+,-)			
	01.10.2019	01.01.2020	01.07.2020	01.10.2020	млн.руб.	%	млн.руб.	%
А	1	2	3	4	5=4-2	6=4/2*100	7=4-3	8=4/3*100
Дебиторская задолженность, из них:								
<i>долгосрочная</i>	22 902,9	22 811,3	25 876,7	25 297,1	2 485,8	110,9	-579,6	-2,2
<i>просроченная</i>	21 056,7	22 115,9	24 542,0	24 287,1	2 171,2	109,8	-254,9	-1,0
	43,9	42,4	46,3	56,8	14,5	134,0	10,5	122,6
Дебиторская задолженность, из них:								
в части платы, превышающей минимальный размер платы по договору купли-продажи лесных насаждений (112.04013)								
задолженность, из них								
<i>долгосрочная</i>	0,2	0,2	0,7	0,2	0,0	100,0	-0,5	-71,9
<i>просроченная</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	0,2	0,2	0,7	0,2	0,0	100,0	-0,5	-71,9
в части платы, превышающей минимальный размер арендной платы (112.04014)								
задолженность, из них								
<i>долгосрочная</i>	22 902,3	22 811,0	25 875,7	25 294,3	2 483,3	110,9	-581,4	-2,2
<i>просроченная</i>	21 056,7	22 115,9	24 542,0	24 287,1	2 171,2	109,8	-254,9	-1,0
	43,4	42,2	45,6	56,6	14,4	134,2	11,0	124,1

Дебиторская задолженность по счету 205.23 «Расчеты по доходам от платежей при пользовании природными ресурсами» на 01.10.2020 составляет 25 297,1 млн.руб. (-579,6 млн.руб. к показателям задолженности на 01.07.2020), из них: долгосрочная – 24 287,1 млн.руб. (-254,9 млн.руб. к показателям задолженности на 01.07.2020), просроченная – 56,8 млн.руб. (+10,5 млн.руб. к показателям задолженности на 01.07.2020), из них в части просроченной задолженности:

– превышающей минимальный размер платы по договору купли-продажи лесных насаждений просроченная задолженность – 0,2 млн.руб. (–0,5 млн.руб. к показателям задолженности на 01.07.2020) в результате уточнения платежных реквизитов и проведение платежа в июле 2020 года;

– превышающей минимальный размер арендной платы просроченная задолженность – 56,6 млн.руб. (+11,0 млн.руб. к показателям задолженности на 01.07.2020). Основная причина просроченной задолженности является низкая финансовая дисциплина арендаторов лесных участков, оспаривание в судебном порядке размера арендной платы арендаторами лесных участков (ООО «Онега-Вельск», ООО «Мошинское лесное хозяйство»). Значительная задолженность по оплате сложилась у ООО «Комиимпэкс», ООО «ГК «УЛК», ООО «Онега-Вельск», ООО «Няндомалеспром» и другие).

В целом сложившиеся показатели просроченной дебиторской задолженности на 01.10.2020 в части платы за использование лесов указывают на резервы при исполнении доходной части областного бюджета.

Согласно представленной информации Минприроды на 01.10.2020 по искам министерства на рассмотрении в Арбитражном суде Архангельской области находится 123 дела (12 дел, переходящих с 2019 года) на сумму 88,4 млн.руб., в том числе в областной бюджет 53,2 млн.руб. На исполнении у судебных приставов на 01.10.2020 находилось 37 исполнительных производств по взысканию арендной платы на сумму 44,2 млн.руб., в том числе в областной бюджет – 17,4 млн.руб., что соответствует требованиям части II Порядка администрирования исполнительными органами государственной власти Архангельской области неналоговых доходов, поступающих в областной бюджет, утвержденного постановлением администрации Архангельской области от 21.10.2008 № 232-па/37.

Списана безнадежная к взысканию задолженность перед областным бюджетом в размере 7,4 млн.руб. согласно распоряжениям министерства:

– от 21.05.2020 № 586р на сумму 7,0 млн.руб., из них значительные суммы: ОАО «Соломбальский ЦБК» по договорам от 06.11.2007 – 1,0 млн.руб., от 25.07.2008 – 1,3 млн.руб.; ООО «Северолеспром» 4,2 млн.руб. по договору от 17.01.2017;

– от 29.05.2020 № 644р на сумму 0,4 млн.руб.

9. За отчетный период доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства получено 104,9 млн.руб. Годовые бюджетные назначения выполнены на 140,1 %, показатели кассового плана на 118,4 %, что представлено в таблице 23.

Таблица 23. Поступление доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства, млн.руб.

Наименование показателя	Факт 2019 г., 9 мес.	План на 2020 г.	Кассовый план на 2020 г.	Факт 2020 г., 9 мес.	Исполнение КП 2020, 9 мес.		Отклонение 9 мес. 2020/2019, (+,-) млн.руб.
					5=4-3, млн.руб.	6=4/3*100, %	
А	1	2	3	4			6=4-1, млн.руб.
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства, в том числе:							
доходы от оказания платных услуг (работ) - 113.01	183,6	74,9	88,6	104,9	16,3	118,4	-78,7
доходы от компенсации затрат государства - 113.02	6,1	2,3	2,3	4,7	2,4	204,3	1,4
	177,5	72,6	86,3	100,2	13,9	116,1	-77,3

Значительную долю в сумме поступивших доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства составляют поступления от компенсации затрат государства или 95,5 %, из них основные суммы получены главными администраторами доходов:

– министерством строительства и архитектуры Архангельской области – 24,8 млн.руб. и превышает в 1,5 раза показатели кассового плана на 2020 год, что обусловлено возвратом сложившейся задолженности (12,1 млн.руб.), а также поступлением платежа от ФГУП «Архангельское» ФСИН (решение Арбитражного суда Архангельской области от 27.10.2016 по делу № А05-3752/2016) ранее предусмотренного графиком платежей (12,7 млн.руб.);

– министерством топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Архангельской области – 25,2 млн.руб. и превышает показатели годового кассового плана в 3,5 раза, что обусловлено возвратом ресурсоснабжающими организациями необоснованно полученных средств субсидий;

– министерством здравоохранения Архангельской области – 20,2 млн.руб. или 104,5 % показателей кассового плана девяти месяцев, из них: возврат государственными медицинскими учреждениями здравоохранения субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания прошлых лет – 10,3 млн.руб.; возврат единовременных компенсационных выплат отдельным категориям медицинских работников, переехавших на работу в сельские населенные пункты, рабочие поселки – 8,6 млн.руб.; возмещение расходов на обучение – 0,7 млн.руб.; возврат единовременных денежных выплат молодым специалистам в сфере здравоохранения – 0,3 млн.руб., погашение дебиторской задолженности прошлых лет – 0,2 млн.руб.;

– министерством образования и науки Архангельской области – 8,5 млн.руб., что превышает в 7,1 раза показатели годового кассового плана и обусловлено возвратом государственными учреждениями образования

субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания прошлых лет;

– министерством труда, занятости и социального развития Архангельской области получено от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – 8,0 млн.руб. или 35,7 % показателей годового кассового плана, из них: 3,7 млн.руб. – возврат пособий, единовременных выплат и компенсаций отдельным категориям граждан; 3,2 млн.руб. – возврат субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания прошлых лет; 0,8 млн.руб. – возврат социальных выплат на приобретение жилья работниками бюджетной сферы, не выполнившими условия, установленные соглашением;

– министерством агропромышленного комплекса и торговли Архангельской области – 3,3 млн.руб., из них: возврат по ряду субсидий в сумме 2,2 млн.руб. (на повышение продуктивности в молочном скотоводстве, начинающим фермерам и развитие КФХ, на приобретение кормов), возврат по исполнительным листам и на основании решения суда – 0,7 млн.руб.

В соответствии с пунктом 7 Общих требований к методике прогнозирования поступления доходов в бюджеты бюджетной системы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 23.06.2016 № 574 «Об общих требованиях к методике прогнозирования поступления доходов в бюджеты бюджетной системы РФ» (далее – методика прогнозирования № 574) для расчета поступления указанных доходов применяется метод прямого счета, с использованием фактических значений не менее чем за три года.

В силу того, что указанные поступления не имеют постоянного характера, однозначно рассчитать ожидаемый объем невозможно.

10. Объем поступления штрафов в областной бюджет за отчетный период составил 326,7 млн.руб., что на 69,9 млн.руб. или на 27,2 % превышает показатели кассового плана 9 месяцев, годовые показатели кассового плана выполнены на 95,8 %. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступление штрафов увеличилось на 66,1 млн.руб. или на 25,3 %.

Прогнозные показатели определены органами, обладающими полномочиями по наложению административных взысканий.

Основной объем поступлений обеспечен штрафами за правонарушения в области дорожного движения. По предоставленной УМВД России по Архангельской области информации по запросу контрольно-счетной палаты за январь-сентябрь 2020 года составлено 438 910 протоколов об административных правонарушениях в области дорожного движения по 29 основаниям, в соответствии с которыми начислено 308,7 млн.руб. За январь-сентябрь поступило 274,5 млн.руб. с учетом погашения задолженности на 01.01.2020 год.

За аналогичный период 2019 года составлено 389 422 протоколов об административных правонарушениях в области дорожного движения, по которым начислено 263,4 млн.руб. и поступило 234,9 млн.руб.

Значительные суммы штрафов поступили за следующие правонарушения, что представлено в таблице 24.

Таблица 24. Поступление штрафов по видам правонарушений за январь-сентябрь 2019-2020 годов

Вид правонарушения	Сумма, млн.руб.	
	2019, 9 месяцев	2020, 9 месяцев
Нарушение правил применения ремней безопасности или мотошлемов (ст. 12.6 КоАП РФ)	9,3	6,0
Управление транспортным средством водителем, не имеющим права управления транспортным средством (ст. 12.7 КоАП РФ)	19,6	15,3
Управление транспортным средством водителем, находящимся в состоянии опьянения, передача управления транспортным средством лицу, находящемуся в состоянии опьянения (ст. 12.8 КоАП РФ)	33,9	34,1
Превышение установленной скорости движения (ст. 12.9 КоАП РФ)	79,7	85,9
Проезд на запрещающий сигнал светофора или на запрещающий жест регулировщика (ст. 12.12 КоАП РФ)	24,1	21,7
Нарушение правил расположения транспортного средства на проезжей части дороги, встречного разъезда или обгона (ст. 12.15 КоАП РФ)	7,0	4,8
Несоблюдение требований, предписанных дорожными знаками или разметкой проезжей части дороги (ст. 12.16 КоАП РФ)	9,1	5,6
Нарушение правил перевозки грузов, правил буксировки (ст. 12.21 КоАП РФ)	5,6	70,8
Невыполнение водителем транспортного средства требования о прохождении медицинского освидетельствования на состояние опьянения (ст. 12.26 КоАП РФ)	8,7	4,9
Несоблюдение требований об обязательном страховании гражданской ответственности владельцев транспортных средств (ст. 12.37 КоАП РФ)	8,7	5,1

За отчетный период поступили суммы в возмещение вреда, причиняемого автомобильным дорогам регионального или межмуниципального значения транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов в сумме 7,2 млн.руб., что меньше на 5,5 млн.руб. или на 43,3 % прогноза поступлений 9 месяцев, что обусловлено повышением дисциплины перевозчиков в части своевременного оформления специальных разрешений и согласований на перевозку опасных, тяжеловесных и крупногабаритных грузов, а также принятием решения МВД РФ о приостановлении осуществления сотрудниками ОВД правоприменительной деятельности в части весового контроля, контрольной функции соблюдения весовых и габаритных параметров транспортных средств, участие в мероприятиях, проводимых территориальными подразделениями Ространснадзора и владельцами автомобильных дорог в данном направлении.

2.2. Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления в областной бюджет за январь-сентябрь 2020 года составили 26 055,0 млн.руб. или 40,1 % всех поступивших доходов областного бюджета. Кассовый план безвозмездных поступлений на отчетную дату выполнен на 94,0 %, а годовой кассовый план – на 60,8 %. За девять

месяцев 2020 года безвозмездных поступлений в областной бюджет в целом зачислено больше на 5 983,8 млн.руб. или на 29,8 % по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Основную долю в составе безвозмездных поступлений, полученных в областной бюджет в отчетном периоде, занимают безвозмездные поступления из федерального бюджета, что представлено в таблице 25 и на рисунке 16.

Таблица 25. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации за январь-сентябрь 2020 и 2019 годов, млн.руб.

Показатель	2019, факт 9 мес.	Уд. вес к итогу, %	План 2020, 9 мес.	2020, факт 9 мес.	Уд. вес к итогу, %	Отклонение факт 2020 к плану		Изменение 2020/2019 (+/-)	
						млн.руб.	%	млн.руб.	п.п
А	1	2	3	4	5	6=4-3	7=4/3*100	8=4-1	9=5-2
Дотации	8 196,2	42,1	13 204,8	13 204,8	48,6	0,0	100,0	5 008,7	6,5
Субсидии	3 780,4	19,43	6 831,8	6 831,8	25,2	0,0	100,0	3 051,4	5,7
Субвенции	2 706,4	13,9	3 983,5	3 983,5	14,7	0,0	100,0	1 277,0	0,8
Иные межбюджетные трансферты	4 775,5	24,5	3 139,8	3 139,8	11,6	0,0	100,0	-1 635,8	-13,0
Итого	19 458,5	100,0	27 159,9	27 159,9	100,0	0,0	100,0	7 701,4	x

Кассовый план 9 месяцев 2020 года в части безвозмездных поступлений из федерального бюджета выполнен в полном объеме.

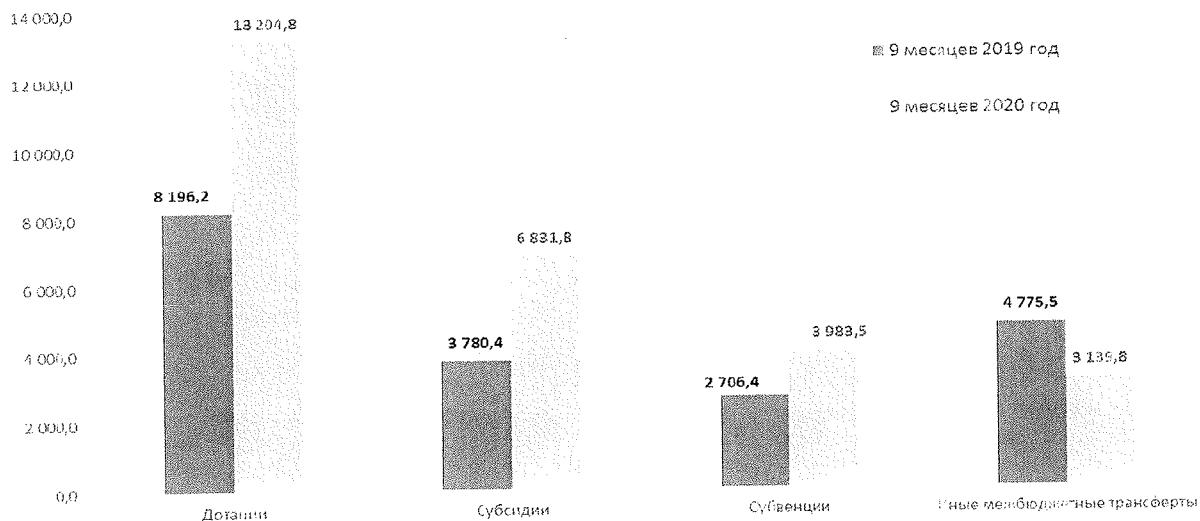


Рисунок 16. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации за январь-сентябрь 2019 и 2020 годов, млн.руб.

Всего за отчетный период из федерального в областной бюджет поступило 27 159,9 млн.руб., что по сравнению с аналогичным периодом 2019 года больше на 7 701,4 млн.руб. или в 1,3 раза, в том числе: дотаций на 5 008,7 млн.руб. (+1,6 раза), субсидий на 3 051,4 млн.руб. (+1,8 раза), субвенций на 1 277,0 млн.руб. (+1,4 раза). Поступление иных межбюджетных трансфертов

сложилось ниже уровня аналогичного периода 2019 года на 1 635,8 млн.руб. (-34,3 %).

Увеличение объема дотаций за январь-сентябрь 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019 года обеспечено следующими поступлениями:

Виды дотаций	Отклонение (+,-), млн.руб.
На выравнивание бюджетной обеспеченности	373,7
На поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	3 872,0
На частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы	203,8
Связанная с особым режимом безопасного функционирования закрытых административно-территориальных образований	3,6
На оснащение (переоснащение) дополнительно создаваемого или перепрофилируемого коечного фонда медицинских организаций для оказания медицинской помощи больным новой коронавирусной инфекцией	436,8
На реализацию мероприятий, связанных с обеспечением санитарно-эпидемиологической безопасности при подготовке к проведению общероссийского голосования по вопросу одобрения изменений в Конституцию Российской Федерации	84,3
на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов на финансовое обеспечение мероприятий по выплатам членам избирательных комиссий за условия работы, связанные с обеспечением санитарно-эпидемиологической безопасности при подготовке и проведении общероссийского голосования по вопросу одобрения изменений в Конституцию Российской Федерации	34,4

По сравнению с январем-сентябрем 2019 года доля дотаций бюджету Архангельской области в структуре безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ увеличилась на 6,5 процентных пункта и составила 48,6 %.

Всего за январь-сентябрь 2020 года поступило в областной бюджет более 50 видов субсидий. Их объем за отчетный период по сравнению с аналогичным периодом 2019 года увеличился за счет роста поступления отдельных видов (+3 943,1 млн.руб), из них:

Цель предоставления субсидии (рост свыше 40,0 млн.руб.)	Сумма увеличения, млн.руб.
на реализацию мероприятий по стимулированию программ развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации	63,1
на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет	48,5
на реализацию РП "Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы здравоохранения (ЕГИСЗ)"	75,0
на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования	854,8
на выплату региональных социальных доплат к пенсии	575,9
на осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от 3 до 7 лет включительно	1 110,4
на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	68,3
на реализацию федеральной целевой программы "Развитие физической культуры и спорта в Российской Федерации на 2016 - 2020 годы"	122,8
на развитие агропромышленного комплекса	161,6
на реализацию мероприятий по созданию в субъектах РФ новых мест в общеобразовательных организациях	121,4
на реализацию программ формирования современной городской среды	43,9

Цель предоставления субсидии (рост свыше 40,0 млн.руб.)	Сумма увеличения, млн.руб.
на обеспечение комплексного развития сельских территорий	165,0
на обеспечение профилактики развития сердечно-сосудистых заболеваний и сердечно-сосудистых осложнений у пациентов высокого риска, находящихся на дисп. наблюдении	79,0
на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках развития транспортной инфраструктуры на сельских территориях	119,6
на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках реализации мероприятий федеральной целевой программы "Развитие космодромов на период 2017 - 2025 годов в обеспечение космической деятельности Российской Федерации	67,0

Вместе с тем имеет место сокращение поступления отдельные видов (- 891,6 млн.руб.) субсидий, из них наиболее значительные суммы:

Цель предоставления субсидии (свыше 40,0 млн.руб.)	Сумма сокращения, млн.руб.
на развитие материально-технической базы детских поликлиник и детских поликлинических отделений медицинских организаций, оказывающих первичную медико- санитарную помощь	-56,13
на создание мобильных технопарков «Кванториум»	-54,99
на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	-45,79
на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства в субъектах Российской Федерации	-153,21
на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках строительства (реконструкции) объектов обеспечивающей инфраструктуры с длительным сроком окупаемости, входящих в состав инвестиционных проектов по созданию в субъектах Российской Федерации туристских кластеров	-53,75
на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках реализации подпрограммы "Гражданская авиация и аэронавигационное обслуживание" государственной программы Российской Федерации "Развитие транспортной системы"	-189,07
на содействие достижению целевых показателей реализации региональных программ развития агропромышленного комплекса	-116,28

Доля субсидий в структуре безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы отчетного года составила 25,2 %, что по сравнению с январем-сентябрем 2019 года больше на 5,7 процентных пунктов.

Объем поступления субвенций за январь-сентябрь 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019 года увеличился за счет изменения отдельных видов поступлений, из них:

Назначение субвенции (более 20 млн.руб.)	Сумма изменения, млн.руб.
на осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений	84,0
на оплату жилищно- коммунальных услуг отдельным категориям граждан	24,8
на реализацию полномочий РФ по осуществлению социальных выплат безработным гражданам	885,2
на увеличение площади лесовосстановления	33,3
на осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка	311,4
на оказание отдельным категориям граждан социальной услуги по обеспечению лекарственными препаратами для медицинского применения по рецептам на	-59,9

Назначение субвенции (более 20 млн.руб.)	Сумма изменения, млн.руб.
лекарственные препараты, медицинскими изделиями по рецептам на медицинские изделия, а также специализированными продуктами лечебного питания для детей-инвалидов	

Доля субвенций в структуре безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы увеличилась на 0,8 процентных пунктов и составила 14,7 %.

Объем поступления иных межбюджетных трансфертов за январь-сентябрь 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019 года в целом сократился за счет снижения поступления отдельных видов межбюджетных трансфертов (-3 841,7 млн.руб.):

Цель предоставления иных межбюджетных трансфертов (свыше 20,0 млн.руб.)	Сумма уменьшения, млн.руб.
на переоснащение медицинских организаций, оказывающих медицинскую помощь больным с онкологическими заболеваниями	-204,7
на выплату региональной доплаты к пенсии	-571,4
на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги»	-871,4
прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам	-2 000,0
на оснащение оборудованием региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений	-84,4
на реализацию отдельных полномочий в области лекарственного обеспечения	-29,2
на приобретение автотранспорта	-23,0
на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования	-26,0

При этом увеличились поступления иных межбюджетных трансфертов на 2 205,9 млн.руб., из них:

Цель предоставления иных межбюджетных трансфертов (свыше 70,0 млн.руб.)	Сумма увеличения, млн.руб.
на финансовое обеспечение дорожной деятельности	468,8
на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды	118,4
средства резервного фонда Правительства Российской Федерации	1 532,3
на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций	76,5

Доля иных межбюджетных трансфертов в структуре безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы снизилась на 13,0 процентный пункта и составила 11,6 %.

Перечисление межбюджетных трансфертов из федерального бюджета бюджету субъекта РФ в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, осуществляется в пределах сумм, необходимых для оплаты денежных обязательств по расходам получателей бюджетных средств.

За отчетный период безвозмездных поступлений в областной бюджет, за исключением вышеуказанных поступлений, в целом получено 569,4 млн.руб., что в основном обеспечено с учетом возврата поступлением от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию ЖКХ 569,1 млн.руб. (+51,0 млн.руб. к аналогичному периоду 2019 года).

Возврат остатков субсидии, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из областного бюджета с учетом доходов от возврата остатков..., имеющих целевое назначение, прошлых лет (84,3 млн.руб.) составил «минус» 1 674,3 млн.руб. (возврат остатков прочих межбюджетных трансфертов в сумме 1 758,6 млн.руб., из них 1 734,1 млн.руб. в бюджет г. Москвы).

3. Расходы областного бюджета в январе - сентябре 2020 года

Сводная бюджетная роспись по состоянию на 30.09.2020 утверждена в сумме 117 306,2 млн.руб., что на 7 048,1 млн.руб. больше чем утверждено Законом об областном бюджете на 2020 год (в ред. от 29.09.2020 № 305-19-ОЗ) (110 258,0 млн.руб.).

Изменения, внесенные в показатели сводной бюджетной росписи, соответствуют положениям статей 217, 232 БК РФ и ст. 14 закона «Об областном бюджете» с учетом положений Федерального закона от 12.11.2019 № 367-ФЗ «О приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации и установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2020 году».

За январь – сентябрь 2020 года министерством финансов Архангельской области доведены объемы финансирования расходов до главных распорядителей средств областного бюджета в сумме 80 250,8 млн.руб. при показателях кассового плана выплат на указанный период в сумме 80 638,2 млн.руб.

Кассовые расходы областного бюджета за отчетный период составили 78 098,0 млн.руб. или 66,6 % к утвержденным показателям сводной бюджетной росписи на год, 96,8 % к показателям кассового плана на 9 месяцев 2020 года и 97,3 % к доведенным объемам финансирования.

По сравнению с аналогичным периодом 2019 года расходы областного бюджета увеличились на 17 972,7 млн.руб. или на 29,9 %.

Группировка расходов областного бюджета по разделам и подразделам функциональной классификации расходов бюджета за 9 месяцев 2019 и 2020 годов представлена на рисунке 17.

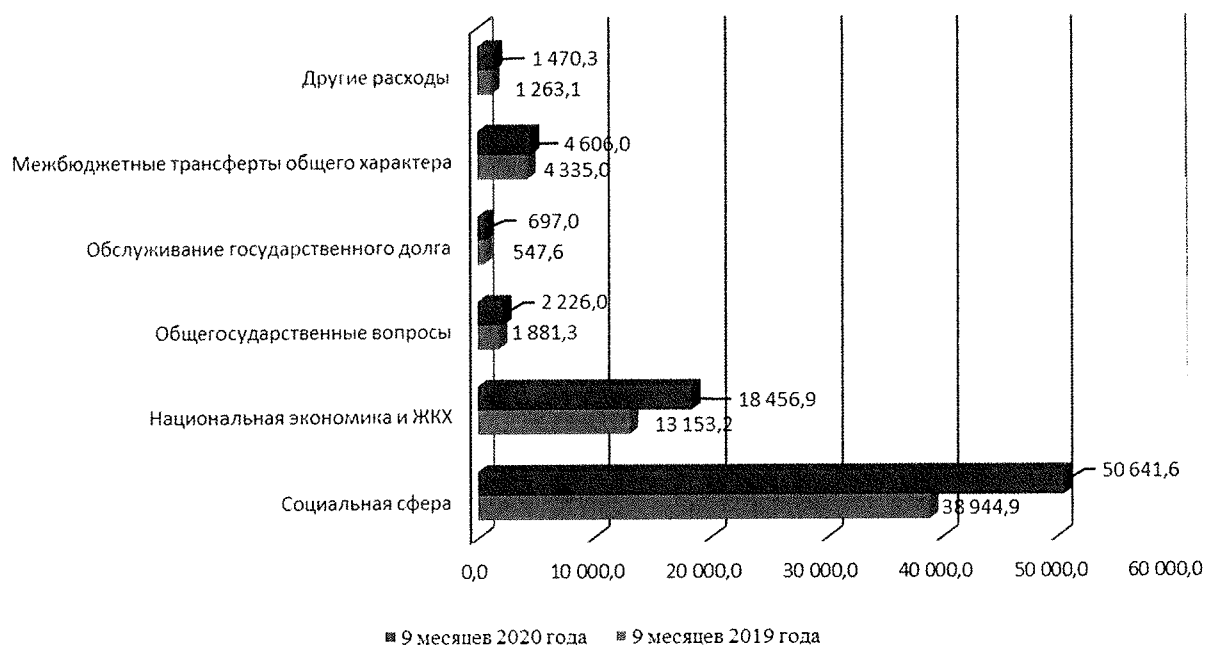


Рисунок 17. Расходы областного бюджета за девять месяцев 2019 и 2020 годов по разделам и подразделам функциональной классификации расходов бюджетов, млн.руб.

Наибольший объем расходов в отчетном периоде традиционно приходится на социальную сферу (образование, культура, здравоохранение, социальная политика, физическая культура и спорт): 50 641,6 млн.руб. или 64,8 % всех расходов областного бюджета. Расходы в сфере национальной экономики и жилищно-коммунального хозяйства произведены в сумме 18 456,9 млн.руб. или 23,6 % от общего объема расходов, что на 1,7 процентных пункта превышает удельный вес аналогичных расходов за 9 месяцев 2019 года. В общей сложности указанные расходы в отчетном периоде составляют 88,5 % всех расходов областного бюджета.

Рост кассовых расходов на социальную сферу по сравнению с 9 месяцами 2019 года составил 11 696,7 млн.руб. или на 30,0 %. Расходы на национальную экономику и ЖКХ также увеличились на 5 303,7 млн.руб. или на 40,3 %.

Увеличение кассовых расходов за 9 месяцев 2020 года к показателям за аналогичный период предыдущего года наблюдается по всем разделам функциональной классификации расходов бюджета и составляет 17 972,7 млн.руб., из них:

- а) здравоохранение – на 4 675,2 млн.руб. или на 80,7 %;
- б) социальная политика – 3 580,6 млн.руб. или на 22,5 %;
- в) жилищно-коммунальное хозяйство – 2 979,0 млн.руб. или на 78,8 %;
- г) образование – на 2 901,2 млн.руб. или на 18,3 %;
- д) национальная экономика – на 2 324,7 млн.руб. или на 24,8 %.

Более подробно сведения представлены в приложении № 8 к настоящему заключению.

На рисунке 18 представлена группировка расходов областного бюджета за 9 месяцев 2019 и 2020 годов по видам расходов классификации расходов бюджетов.

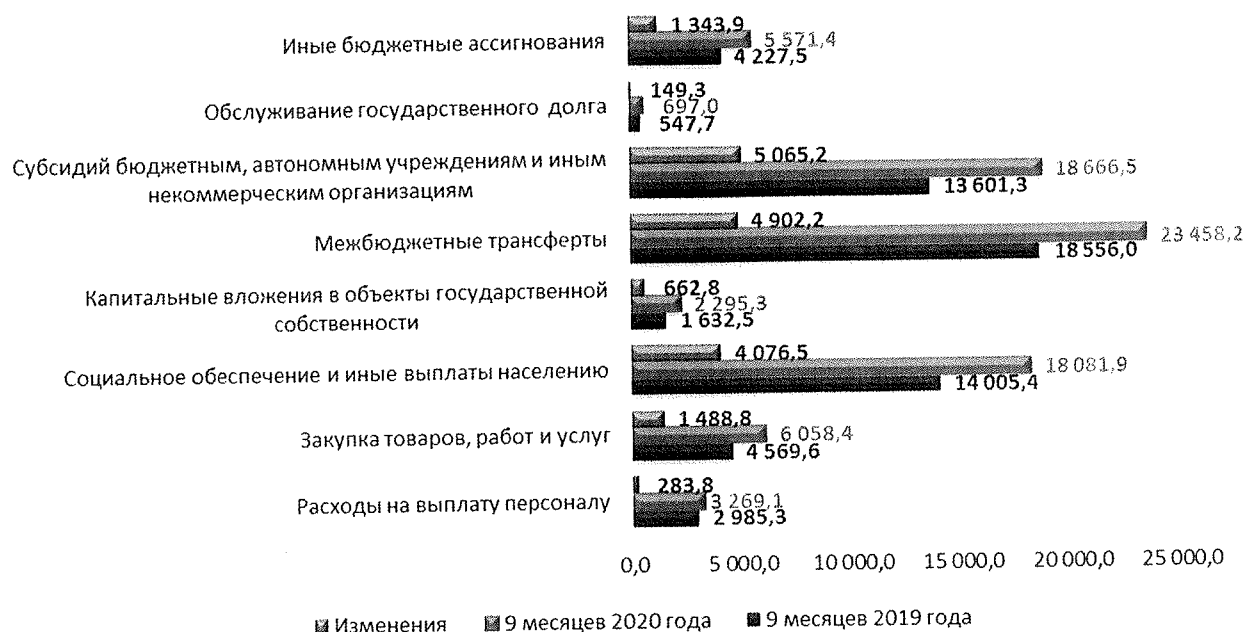


Рисунок 18. Расходы областного бюджета по видам расходов классификации расходов бюджетов за 9 месяцев 2019 и 2020 годов, млн.руб.

Наибольший объем расходов областного бюджета в отчетном периоде составили расходы на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований Архангельской области, которые составили 23 458,2 млн.руб. или 30,0 % всех расходов. Рост в сравнении с 9 месяцами 2019 года составил 4 902,2 млн.руб. или 26,4 %.

Субсидии бюджетным и автономным учреждениям Архангельской области, включая субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, субсидии на иные цели и гранты в форме субсидий предоставлены в отчетном периоде в сумме 18 666,5 млн.руб. или 23,9 % всех произведенных расходов областного бюджета. Рост указанных расходов к показателям 2019 года за аналогичный период составил 5 065,2 млн.руб или 37,2 %.

Расходы на социальное обеспечение и иные выплаты населению за 9 месяцев 2020 года составили 18 081,9 млн.руб. или 23,2 % всех расходов. В сравнении с аналогичным периодом предыдущего года рост данных расходов составил 4 076,5 млн.руб. или 29,1 %.

На оплату труда, начисления на выплаты по оплате труда и иные выплаты персоналу непосредственно из областного бюджета в отчетном периоде направлено 3 269,1 млн.руб. Кроме того, согласно сводному Отчету об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737) по состоянию на 01.10.2020, бюджетными и автономными учреждениями произведены расходы на оплату труда, начисления на выплаты по оплате труда и иные выплаты персоналу за счет средств субсидий на выполнение государственного задания и субсидий на

иные цели в сумме 10 405,8 млн.руб. Таким образом, общая сумма расходов на оплату труда с начислениями и иные выплаты персоналу составила в отчетном периоде 13 674,9 млн.руб. (3 269,1 + 10 405,8).

Расходы на оплату труда с начислениями и на иные выплаты персоналу в отчетном периоде увеличились на 3 590,6 млн.руб. или на 35,6 %, в том числе выплаты из областного бюджета увеличились на 283,8 млн.руб. или на 9,5 %, за счет субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания и субсидий на иные цели увеличилось на 3 306,8 млн.руб. или 46,6 %.

Более подробная информация об основных причинах изменения расходов бюджета по отношению к исполнению за 9 месяцев 2019 года в разрезе разделов и видов расходов классификации расходов бюджетов, а также главных распорядителей средств областного бюджета приведена в приложении № 8 к настоящему заключению.

Наиболее низкий уровень использования бюджетных ассигнований сложился по следующим подразделам:

– водное хозяйство – 4,9 % от утвержденных бюджетных ассигнований. Низкий уровень использования бюджетных средств обусловлен планированием завершения реализации ряда мероприятий ГП АО «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Архангельской области» в IV квартале 2020 года, в том числе укрепление правого берега реки Северная Двина в Соломбальском территориальном округе г. Архангельска на участке от ул. Маяковского до ул. Кедрова, включая услуги авторского и археологического надзора на сумму 257,4 млн.руб. планируется завершить до 31.12.2020;

– прикладные научные исследования в области национальной экономики – 5,7 % от утвержденных бюджетных ассигнований. Низкий уровень использования бюджетных средств обусловлен планированием завершения реализации мероприятия по разработке документов территориального планирования и градостроительного зонирования муниципальных образований Архангельской области (внесение в них изменений), внесение изменений в схему территориального планирования Архангельской области, координатное описание границ Архангельской области, муниципальных образований Архангельской области ГП АО «Обеспечение качественным, доступным жильем и объектами инженерной инфраструктуры населения Архангельской области» в сумме 4,6 млн.руб. в IV квартале 2020 года;

– другие вопросы в области охраны окружающей среды – 25,6 % от утвержденных бюджетных ассигнований. Низкий уровень использования бюджетных ассигнований обусловлен планированием завершения реализации ряда мероприятий ГП АО «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Архангельской области» в IV квартале 2020 года, в том числе часть этапов мероприятия «Создание мест (площадок) накопления (в том числе отдельного накопления) твердых коммунальных отходов, приобретение контейнеров (бункеров) для накопления твердых коммунальных отходов» на общую сумму 112,4 млн.руб. Мероприятие

«Ликвидация несанкционированных свалок Архангельской области» планируется завершить до 25.12.2020 на сумму 61,4 млн.руб.;

– прикладные научные исследования в области общегосударственных вопросов – 30,2 % от утвержденных бюджетных ассигнований. Низкий уровень использования бюджетных ассигнований обусловлен планированием завершения реализации ряда мероприятий ГП АО «Развитие образования и науки Архангельской области» по развитию научного потенциала Архангельской области на сумму 31,6 млн.руб в IV квартале 2020 года;

– благоустройство – 33,8 % от утвержденных бюджетных ассигнований. Низкий уровень использования бюджетных средств также обусловлен планом завершения реализации мероприятий ГП АО «Формирование современной городской среды в Архангельской области» по благоустройству территорий городского округа «Город Архангельск» на сумму 218,4 млн.руб. до 31.12.2020.

Более подробно сведения о низком уровне исполнении в 9 месяцев указанных выше мероприятий рассмотрены в ходе анализа исполнения государственных программ Архангельской области и изложены в соответствующих подразделах раздела 3.2. настоящего заключения.

3.1. Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций

Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций за счет средств областного бюджета без учета расходов за счет субвенций на выполнение передаваемых полномочий Российской Федерации за 9 месяцев 2020 года составили 1 366,8 млн.руб., из них на выплаты персоналу – 1 269,7 млн.руб., закупку товаров, работ и услуг – 95,0 млн.руб. и прочие расходы – 2,2 млн.руб.

В сравнении с аналогичным периодом прошлого года рост составил 95,4 млн.руб. или 7,5 %.

Удельный вес расходов на содержание государственных органов и обеспечение их функций в общей сумме расходов областного бюджета составляет в отчетном периоде 1,8 %.

Основную долю занимают расходы по разделу «Общегосударственные вопросы» - 59,8 % в общей сумме расходов на содержание государственных органов и обеспечение их функций, по разделу «Национальная экономика» – 25,8 %.

Расходы на содержание государственных органов в основном обеспечены расходами на выплаты персоналу, в которые включаются расходы на выплату денежного содержания (денежного вознаграждения, заработной платы), с учетом страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, а также расходы на служебные командировки и иные выплаты.

По разделам и подразделам функциональной классификации расходов областного бюджета на содержание государственных органов и обеспечение

их функций за 9 месяцев 2019 и 2020 годов представлены в приложении № 9 к настоящему заключению.

Наибольший рост расходов за отчетный период на содержание государственных органов в сравнении с аналогичным периодом 2019 года приходится на подраздел 0105 «Судебная система» (+30,4 млн.руб. или 23,8 %) и на подраздел 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» (27,6 млн.руб. или 12,7 %).

Данный рост в основном вызван увеличением с 01.02.2020 численности государственных гражданских служащих агентства по организационному обеспечению деятельности мировых судей Архангельской области на 10 единиц и администрации Губернатора Архангельской области и Правительства Архангельской области с 01.04.2020 на 14 единиц.

Наибольшее сокращение расходов на содержание государственных органов в 2020 году, по сравнению с аналогичным периодом 2019 года приходится на подраздел 0909 «Другие вопросы в области здравоохранения» и составляет 2,3 млн.руб. или 3,6%. Согласно информации, представленной министерством здравоохранения Архангельской области, данное снижение в основном обусловлено введением ограничительных мероприятий по предупреждению распространения новой коронавирусной инфекции (снижением расходов на оплату проезда к месту отдыха и обратно, а также командировочных расходов).

По остальным разделам классификации расходов бюджетов расходы на содержание государственных органов произведены практически на уровне 9 месяцев 2019 года.

3.2. Характеристика расходов областного бюджета на реализацию программ Архангельской области за 9 месяцев 2020 года

Расходы областного бюджета на 2020 год в рамках государственных, адресных и иных программ Архангельской области утверждены в сумме 115 434,4 млн.руб., что составляет 98,9 % общего объема расходов, утвержденного сводной бюджетной росписью по состоянию на отчетную дату. Кассовые расходы на реализацию программ за январь – сентябрь текущего года составили 77 271,7 млн.руб. или 66,9 % от утвержденных годовых бюджетных назначений и 96,9 % к показателям кассового плана на 9 месяцев 2020 года (см. приложение № 10 к настоящему заключению).

Расходы на реализацию 23 государственных программ Архангельской области составили в отчетном периоде 75 622,3 млн.руб., годовые бюджетные ассигнования использованы на 67,9 %, показатели кассового плана на 9 месяцев текущего года – на 96,9 %.

В отчетном периоде ряд мероприятий (этапов мероприятий) государственных программ Архангельской области выполнен несвоевременно, не в полном объеме или не выполнен вообще. Сведения представлены в приложении № 11 к настоящему заключению.

В отношении реализации мероприятий ряда государственных программ контрольно-счетная палата полагает необходимым отметить следующее:

1. Расходы на реализацию государственной программы Архангельской области «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Архангельской области» составили 159,8 млн.руб. или 18,4 % к показателям сводной бюджетной росписи на 30.09.2020 и 71,8 % к показателям кассового плана на 9 месяцев 2020 года.

Согласно отчету об исполнении мероприятий государственной программы, размещенному в КИАС Архангельской области, по состоянию на 01.10.2020:

– срок реализации мероприятия «укрепление правого берега реки Северная Двина в Соломбальском территориальном округе г. Архангельска на участке от ул. Маяковского до ул. Кедрова» - до 31.12.2020. На реализацию мероприятия госпрограммой предусмотрено финансирование в сумме 257,2 млн.руб., кассовые расходы по состоянию на 30.09.2020 составили 2,2 млн.руб. По состоянию на 01.11.2020 расходы составили лишь 6,5 млн.руб., что свидетельствует о рисках своевременной реализации мероприятия до конца текущего года;

– срок реализации мероприятия «возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами» до 30.10.2020. На реализацию данного мероприятия запланированы ассигнования в сумме 144,7 млн.руб., кассовые расходы на отчетную дату отсутствуют. Причина заключается в ошибочных расчетах потребности в субсидии ООО «ЭкоИнтегратор» за 1 квартал 2020 года. В итоге окончательная реализация мероприятия планируется к переносу на IV квартал 2020 года.

2. Расходы на реализацию государственной программы Архангельской области «Комплексное развитие сельских территорий Архангельской области» составили 578,3 млн.руб. или 38,4 % к показателям сводной бюджетной росписи на 30.09.2020 и 96,7 % к показателям кассового плана на 9 месяцев 2020 года. Согласно отчету об исполнении мероприятий государственной программы Архангельской области по состоянию на 01.10.2020, в отчетном периоде план реализации данной ГП АО не нарушен. Низкий уровень выполнения ГП АО обусловлен планированием завершения реализации ряда мероприятий на IV квартал 2020 года, из них:

– «реконструкция автомобильной дороги Усть-Ваеньга - Осиново - Фалюки на участке км 85 - км 97 в Виноградовском районе Архангельской области» на реализацию указанного мероприятия ГП АО запланированы бюджетные ассигнования в сумме 286,6 млн.руб., кассовые расходы на 30.09.2020 составили 64,5 млн.руб.;

– «строительство объекта «Средняя общеобразовательная школа на 352 учащихся с интернатом на 80 мест в п. Шалакуша» запланированы бюджетные ассигнования в сумме 234,9 млн.руб., кассовые расходы на 30.09.2020 составили 50,4 млн.руб.;

– «реконструкция канализационных очистных сооружений в р.п. Октябрьский Устьянского района» запланированы бюджетные ассигнования в сумме 285,1 млн.руб., кассовые расходы по состоянию на 30.09.2020 отсутствуют.

Подробнее сведения представлены в разделе «Реализация областной адресной инвестиционной программы за 9 месяцев 2020 года» настоящего заключения.

3. Расходы на реализацию государственной программы «Формирование современной городской среды в Архангельской области» составили 351,3 млн.руб. или 39,3 % к показателям сводной бюджетной росписи на 30.09.2020 и на 93,5 % к показателям кассового плана на 9 месяцев 2020 года. Согласно отчету об исполнении мероприятий государственной программы Архангельской области по состоянию на 01.10.2020, в отчетном периоде не нарушен план реализации данной ГП АО. Причиной низкого исполнения ГП АО послужило планирование завершения реализации ряда мероприятий в IV квартале 2020 года, из них:

– «мероприятия по формированию современной городской среды» до 01.10.2020. На реализацию данного мероприятия запланированы ассигнования в сумме 339,9 млн.руб., исполнение на 30.09.2020 составило 170,3 млн.руб.;

– «благоустройство территорий городского округа «Город Архангельск» до 31.12.2020. На реализацию мероприятия запланированы ассигнования в сумме 218,4 млн.руб., на отчетную дату расходы составили 6,1 млн.руб.

Подробнее сведения представлены в соответствующем подразделе раздела 3.2 настоящего заключения.

Контрольно-счетная палата в очередной раз обращает внимание, что планирование окончания реализации мероприятий государственных программ на IV квартал текущего года влечет риски невыполнения указанных мероприятий в полном объеме. Кроме того, в части мероприятий, связанных с выполнением работ по благоустройству имеются риски некачественного выполнения работ по причине неблагоприятных погодных условий.

Подробная информация о невыполнении мероприятий или показателей реализации мероприятий государственных программ, а также причин их невыполнения, представлена в приложении № 11 к настоящему заключению. Также необходимо отметить, что значительная часть невыполненных в отчетном периоде мероприятий госпрограмм обусловлена введением в Архангельской области ограничительных мер, направленных на противодействие распространению коронавирусной инфекции COVID-19.

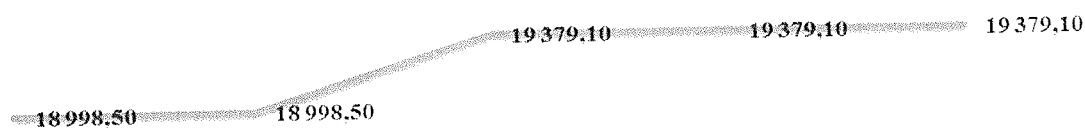
Ниже приведены анализ и оценка реализации в январе - сентябре 2020 года отдельных программ Архангельской области.

3.2.1. Государственная программа Архангельской области «Развитие здравоохранения Архангельской области»

Реализация государственной программы «Развитие здравоохранения Архангельской области» (далее – государственная программа, госпрограмма) за 9 месяцев 2020 года осуществлялась в рамках 9 подпрограмм.

Ответственным исполнителем госпрограммы является министерство здравоохранения Архангельской области (далее – минздрав АО), соисполнителем – министерство строительства и архитектуры Архангельской области (далее – минстрой АО).

За 9 месяцев 2020 года один раз вносились изменения в объем расходов, необходимых для реализации в 2020 году государственной программы, предусмотренный областным законом «Об областном бюджете». При первоначальном объеме 18 998,5 млн.руб. областным законом от 30.03.2020 № 222-15-ОЗ увеличен объем расходов на реализацию госпрограммы на 380,6 млн.руб. или на 2,0 %. В результате общий объем расходов по госпрограмме на 2020 год составил 19 379,1 млн.руб.



13.12.2019, № 188-13-ОЗ 14.02.2020, № 217-14-ОЗ 30.03.2020, № 222-15-ОЗ 29.05.2020, № 262-17-ОЗ 29.09.2020, № 305-19-ОЗ

Рисунок 19. Изменения в объеме расходов, необходимых для реализации в 2020 году государственной программы Архангельской области «Развитие здравоохранения Архангельской области», внесенные за 9 месяцев 2020 года в областной бюджет, млн.руб.

В целом государственная программа за 9 месяцев 2020 года исполнена в сумме 16 616,2 млн.руб. или 85,7% к областному закону на 2020 год (в ред. от 29.09.2020 № 305-19-ОЗ), 71,9% к уточненной сводной бюджетной росписи по состоянию на 30.09.2020 и 97,5% к плану кассовых выплат на отчетный период, в том числе расходы министерства здравоохранения Архангельской области – 16 462,6 млн.руб., министерства строительства и архитектуры Архангельской области – 153,6 млн.руб.

Согласно письменным пояснениям, отклонение показателей сводной бюджетной росписи от назначений, утвержденных областным законом на сумму 3 729,6 млн.руб., связано:

– с поступлением расходных расписаний по доведению лимитов бюджетных обязательств по федеральным межбюджетным трансфертам в размере 1 750,2 млн.руб.;

– увеличением бюджетных ассигнований минздраву Архангельской области за счет средств областного бюджета на мероприятия, связанные с профилактикой и устранением последствий распространения новой коронавирусной инфекции COVID-2019 на основании постановлений Правительства Архангельской области, в размере 1 979,4 млн.руб. за счет следующих источников:

резервных средств на финансовое обеспечение мероприятий, связанных с предотвращением влияния ухудшения экономической ситуации на развитие отраслей экономики Архангельской области, с профилактикой устранением последствий распространения COVID-2019 – 1 105,8 млн.руб.;

уменьшения бюджетных ассигнований министерства финансов Архангельской области на обслуживание государственного долга – 479,1 млн.руб.;

перераспределения бюджетных ассигнований с других государственных программ - 394,5 млн.руб.

Анализ исполнения государственной программы в разрезе подпрограмм приведен в таблице 26.

Таблица 26. Анализ исполнения государственной программы за 9 месяцев 2020 года, млн.руб.

наименование подпрограмм	Утверждено областным законом на 2020 год (в ред. от 29.09.2020 № 305-19-ОЗ)	Уточненная сводная бюджетная роспись на 2020 год по состоянию 30.09.2020	План кассовых выплат на 9 месяцев 2020 года	Кассовое исполнение на 30.09.2020	% исполнения к	
					сводной бюджетной росписи на год	к областному закону на 2020 год
ВСЕГО расходов по госпрограмме	19 379,1	23 108,7	17 033,5	16 616,2	71,9	85,7
Подпрограмма № 1 «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни, развитие первичной медико-санитарной помощи» (далее – подпрограмма № 1)	137,7	147,5	58,0	58,0	39,3	42,1
Подпрограмма № 2 «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации» (далее – подпрограмма № 2)	4 192,7	4 283,7	2 717,0	2 692,6	62,9	64,2
Подпрограмма № 4 «Охрана здоровья матери и ребенка» (далее – подпрограмма № 4)	583,9	612,3	428,8	402,7	65,8	69,0
Подпрограмма № 5 «Развитие медицинской реабилитации и санаторно-курортного лечения, в том числе детей» (далее – подпрограмма № 5)	157,4	158,9	94,9	94,9	59,7	60,3
Подпрограмма № 6 «Оказание паллиативной помощи, в том числе детям» (далее – подпрограмма № 6)	460,8	457,4	293,5	293,5	64,2	63,7
Подпрограмма № 7 «Кадровое обеспечение системы здравоохранения» (далее – подпрограмма № 7)	344,2	344,1	208,3	207,1	60,2	60,2
Подпрограмма № 8 «Совершенствование системы лекарственного обеспечения, в том числе в амбулаторных условиях» (далее – подпрограмма № 8)	2 252,0	2 389,8	2 000,7	1 867,5	78,1	82,9
Подпрограмма № 9 «Развитие информатизации в здравоохранении» (далее – подпрограмма № 9)	510,8	510,8	227,9	227,9	44,6	44,6
Подпрограмма № 10 «Совершенствование системы территориального планирования Архангельской области» (далее – подпрограмма № 10)	10 739,5	14 204,2	11 004,3	10 772,0	75,8	100,3

При анализе плана реализации госпрограммы и отчета о ходе реализации государственной программы на 01.10.2020, размещенных в КИАС Архангельской области (далее – план, отчет) установлено, что сроки выполнения ряда мероприятий подпрограмм госпрограммы, связанных с приобретением медицинского оборудования для государственных медицинских организаций Архангельской области, установлены на конец текущего года.

В связи с этим происходит неравномерное освоение бюджетных средств в течение года, что привело к крайне низкому проценту исполнения и освоения установленных бюджетных назначений по ряду мероприятий подпрограмм за 9 месяцев 2020 года и в итоге к затягиванию процесса оснащения и переоснащения государственных медицинских организаций Архангельской области необходимым медицинским оборудованием в рамках национального проекта «Здравоохранение» и мероприятий госпрограммы по подпрограммам № 2 и № 6.

Также необходимо отметить, что минздравом АО как ответственным исполнителем госпрограммы, «интенсивное освоение» бюджетных средств в последнем квартале повторяется из года в год, о чем контрольно-счетная палата Архангельской области неоднократно отмечала в заключениях по исполнению областного бюджета.

Так, например,

а) по подпрограмме № 2:

– по пункту 4.2 мероприятия «Оснащение государственных медицинских организаций медицинским оборудованием, в том числе в рамках реализации федерального проекта «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» национального проекта «Здравоохранение», объем финансового обеспечения мероприятия, предусмотренный госпрограммой на 30.09.2020 составил 181,0 млн.руб., кассовые расходы произведены в сумме 61,1 млн.руб. или 33,8%. По итогам 9 месяцев 2020 года освоено медицинскими учреждениями 14,1 млн.руб. или 7,8% от объема бюджетных ассигнований, предусмотренных госпрограммой. Согласно отчету, запланировано приобретение медицинского оборудования для регионального сосудистого центра и четырех первичных сосудистых отделений; срок завершения – 25 декабря 2020 года;

– по пункту 5.1 мероприятия «Переоснащение медицинским оборудованием региональных медицинских организаций, оказывающих помощь больным онкологическими заболеваниями (диспансеров/больниц), в том числе в рамках федерального проекта «Борьба с онкологическими заболеваниями» национального проекта «Здравоохранение», объем финансового обеспечения мероприятия, предусмотренный госпрограммой на 30.09.2020 составил 550,8 млн.руб., кассовые расходы произведены в сумме 82,0 млн.руб. или 14,9%. По итогам 9 месяцев 2020 года освоено 56,0 млн.руб. или 10,2% от объема бюджетных ассигнований, предусмотренных программой. Согласно отчету, запланировано приобретение медицинского

оборудования для четырех государственных медицинских организаций Архангельской области, срок завершения – 25 декабря 2020 года.

б) по подпрограмме № 6:

– по пункту 1.2 «Оказание паллиативной помощи детям на дому», объем финансового обеспечения мероприятия, предусмотренный госпрограммой на 30.09.2020, составил 2,0 млн.руб., кассовые расходы произведены в сумме 0,524 млн.руб. или 26,2%. По итогам 9 месяцев 2020 года освоено 0,507 млн.руб. или 25,3% от объема бюджетных ассигнований, предусмотренных программой. Согласно отчету, запланировано приобретение медицинского оборудования и/или расходных материалов государственными медицинскими организациями для оказания паллиативной помощи детям на дому, срок завершения – 25 декабря 2020 года;

– по пункту 1.3 «Оснащение медицинским оборудованием паллиативных коек государственных медицинских организаций», объем финансового обеспечения мероприятия, предусмотренный госпрограммой на 30.09.2020, составил 40,8 млн.руб., кассовые расходы произведены в сумме 10,1 млн.руб. или 24,9%. По итогам 9 месяцев 2020 года освоено 6,2 млн.руб. или 15,2% от объема бюджетных ассигнований, предусмотренных программой. Согласно отчету, запланировано приобретение медицинского оборудования для государственных медицинских организаций, оказывающих паллиативную помощь; срок завершения – 25 декабря 2020 года.

В связи с этим, существует риск возможного неисполнения показателей региональных проектов «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» и «Борьба с онкологическими заболеваниями» национального проекта «Здравоохранение» и мероприятий государственной программы в части оснащения и переоснащения медицинских учреждений необходимым медицинским оборудованием за 2020 год.

Анализируя исполнение мероприятий госпрограммы за отчетный период, считаем необходимым отметить.

1) В рамках мероприятия 13 «Погашение кредиторской задолженности» подпрограммы № 2 планируется обеспечить погашение кредиторской задолженности в целях оказания медицинской помощи в соответствии с территориальной программой государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи в Архангельской области, утверждаемой в установленном порядке.

Объем финансового обеспечения данного мероприятия, предусмотренный госпрограммой на 30.09.2020 (в ред. от 28.09.2020 № 603-пп) составил 29,9 млн.руб., кассовые расходы произведены в сумме 245,0 млн.руб. или 819,0%. По итогам 9 месяцев 2020 года освоено 243,7 млн.руб. или 815% от объема бюджетных ассигнований, предусмотренных программой.

В соответствии с информацией минздрава АО, предоставленной по запросу контрольно-счетной палаты Архангельской области, по учреждениям здравоохранения, подведомственным министерству здравоохранения Архангельской области, общая сумма кредиторской задолженности за счет

средств областного бюджета, по состоянию на 01.10.2020 года, сложилась в размере 1 556,525 млн.руб., в том числе: субсидия на выполнение государственного задания – 596,119 млн.руб., субсидия на иные цели – 960,405 млн.руб. Просроченная кредиторская задолженность за счет средств областного бюджета на 01.10.2020 года отсутствует.

Динамика размера общей кредиторской задолженности за счет средств областного бюджета по учреждениям здравоохранения, подведомственным министерству здравоохранения Архангельской области за 9 месяцев 2020 года, по сравнению с аналогичными периодами 2018-2019 годов, в разрезе видов субсидий, представлена на рисунке 20.

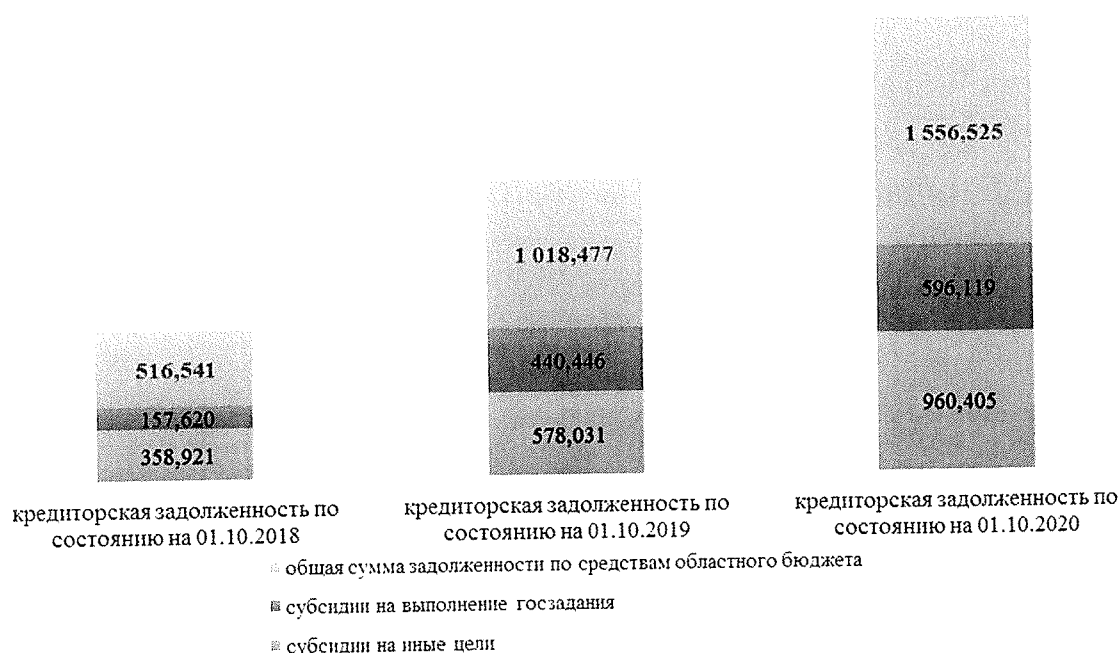


Рисунок 20. Динамика кредиторской задолженности медицинских организаций по средствам областного бюджета, млн.руб.

Из анализа представленной выше информации, прослеживается устойчивый рост общей кредиторской задолженности за счет средств областного бюджета за период с 01.10.2018 по 01.10.2020 более чем в 3 раза или на 1 039,984 млн.руб., в том числе по видам субсидий:

– субсидия на выполнение госзадания на 438,499 млн.руб. или в 3,78 раза;

– субсидия на иные цели на 601,485 млн.руб. или в 2,67 раза.

За счет средств обязательного медицинского страхования кредиторская задолженность по учреждениям здравоохранения, подведомственным министерству здравоохранения Архангельской области сложилась:

– по состоянию на 01.07.2020 в размере 3 247,311 млн.руб., в том числе просроченная – 301,387 млн.руб.;

– по состоянию на 01.10.2020 года, в размере 2 651,157 млн.руб. в том числе просроченная – 117,795 млн.руб.

За 3 квартал 2020 года снижение общей суммы кредиторской задолженности за счет ОМС составило 596,154 млн.руб. или на 18,36%, при этом достигнуто снижение просроченной на 183,592 млн.руб. или на 87,43%.

По состоянию на 01.07.2020 просроченную кредиторскую задолженность за счет ОМС имели 23 медицинских организации, по состоянию на 01.10.2020 – 14, снижение на 39,13%.

2) В рамках мероприятия 2.2 «Дополнительные меры по защите населения и территорий Архангельской области от распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-2019)» подпрограммы № 10 (далее – мероприятие 2.2) в том числе осуществляются выплаты стимулирующего характера за особые условия труда и дополнительную нагрузку, а также оплата отпусков и выплата компенсации за неиспользованные отпуска работникам медицинских организаций, осуществляющих предоставление транспортных услуг при оказании скорой медицинской помощи, оказывающим медицинскую помощь и участвующим в оказании медицинской помощи гражданам, у которых выявлена новая коронавирусная инфекция (COVID-2019), и лицам из групп риска заражения новой коронавирусной инфекцией (COVID-2019) (далее - выплаты стимулирующего характера).

Объем финансового обеспечения данного мероприятия в целом, предусмотренный госпрограммой на 30.09.2020 (в ред. от 28.09.2020 № 603-пп) составил 993,6 млн.руб., кассовые расходы произведены в сумме 3 624,4 млн.руб. или 364,8%, в том числе за счет средств федерального бюджета – 1 690,3 млн.руб., областного бюджета – 1 934,1 млн.руб. По итогам 9 месяцев 2020 года освоено 3 347,7 млн.руб. или 336,9%. от объема бюджетных ассигнований, предусмотренных госпрограммой.

За счет средств федерального бюджета минздравом АО осуществляется отдельный учет расходов, направленных медицинским и иным работникам на осуществление выплат стимулирующего характера, в разрезе видов выплат стимулирующего характера в соответствии с заключенными Соглашениями с Министерством здравоохранения РФ.

Из 1 934,1 млн.руб. средств областного бюджета, минздравом АО направлено на осуществление выплат стимулирующего характера в размере 1 720,1 млн.руб.

Необходимо отметить, что за счет средств областного бюджета отдельный учет расходов, направленных медицинским и иным работникам на осуществление выплат стимулирующего характера, в разрезе видов выплат стимулирующего характера (за выполнение особо важных работ, за особые условия труда и дополнительную нагрузку, оплата отпусков и выплатой компенсации за неиспользованные отпуска), минздравом АО не осуществляется, расчет потребности на данные виды выплат по запросу контрольно-счетной палаты не представлен.

В соответствии с Соглашением от 06.08.2020 № 056-17-2020-731 о предоставлении иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение, из федерального бюджета бюджету субъекта Российской Федерации, на софинансирование расходных обязательств субъекта

Российской Федерации по финансовому обеспечению расходов, связанных с оплатой отпусков и выплатой компенсации за неиспользованные отпуска медицинским и иным работникам, в 2020 году предоставлено 33,7939 млн.руб.

Согласно представленной минздравом АО информации, по состоянию на 01.10.2020, кассовые расходы на оплату отпусков и выплатой компенсации за неиспользованные отпуска медицинским и иным работникам составили 89,944 млн.руб., в том числе за счет средств федерального бюджета 33,456 млн.руб. В связи с недостаточностью выделенных федеральных средств на оплату отпусков и выплату компенсации за неиспользованные отпуска, расходы в сумме 56,488 млн.руб. произведены из иных источников (областного бюджета и средств от предпринимательской деятельности учреждений).

Контрольно-счетной палатой Архангельской области, по обращению Счетной палаты РФ от 31.07.2020 № 02-1601/02-03, в минздраве АО проведено параллельное контрольное мероприятие «Мониторинг осуществления федеральных выплат стимулирующего характера за особые условия труда и дополнительную нагрузку работникам медицинских организаций, оказывающим медицинскую помощь гражданам, у которых выявлена новая коронавирусная инфекция, и лицам из групп риска заражения новой коронавирусной инфекцией» (акт от 21.09.2020) (далее - параллельное контрольное мероприятие).

По результатам проведенного параллельного контрольного мероприятия установлено.

Согласно Правил предоставления в 2020 году иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации, утвержденных распоряжением Правительства РФ от 08.07.2020 № 998 (далее – Правила № 998), выплаты стимулирующего характера, предусмотренные Правилами № 415 и Правилами № 484 учитываются в расчете средней заработной платы для оплаты отпусков и выплаты компенсации за неиспользованные отпуска медицинским и иным работникам, которым в соответствии с решениями Правительства Российской Федерации в 2020 году предоставлялись выплаты.

Нормативный правовой акт высшего исполнительного органа государственной власти Архангельской области (постановление Правительства Архангельской области), регламентирующий финансовое обеспечение расходов, связанных с оплатой отпусков и выплатой компенсации за неиспользованные отпуска медицинским и иным работникам, за счет областного бюджета по состоянию на 01.09.2020 не был принят, что является нарушением статьи 85 БК РФ, так как отсутствуют основания для возникновения расходных обязательств для Архангельской области.

Следовательно, не определен источник расходов медицинских организаций по оплате отпусков и выплате компенсации за неиспользованные отпуска медицинским и иным работникам, которым в соответствии с постановлениями Правительства Архангельской области в 2020 году (Постановления Правительства Архангельской области от 08.04.2020 № 183-пп, от 08.04.2020 № 184-пп и от 15.04.2020 № 202-пп) предоставлялись

выплаты стимулирующего характера за выполнение особо важных работ, особые условия труда и дополнительную нагрузку за счет средств областного бюджета.

Согласно Отчету о начислении выплат по оплате отпусков и выплат компенсаций за неиспользованные отпуска медицинским и иным работникам в учреждениях, подведомственных органу исполнительной власти субъекта Российской Федерации и органам местного самоуправления субъекта Российской Федерации, в частных медицинских организациях (по решению высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации), за выполнение особо важных работ, особые условия труда и дополнительную нагрузку, в том числе на компенсацию ранее произведенных субъектом Российской Федерации расходов на указанные цели по состоянию на 01.09.2020, объем выплат составил 63, 056 млн.руб.

Учитывая, что по состоянию на 01.09.2020 из федерального бюджета поступило 30,369 млн.руб, то потребность в указанных средствах удовлетворена на 48,16%, в основном недостаток в средствах компенсирован за счет средств областного бюджета.

В ходе контрольного мероприятия постановлением Правительства Архангельской области от 10.09.2020 № 579-пп внесены изменения в государственную программу и Постановления Правительства Архангельской области от 08.04.2020 № 183-пп, от 08.04.2020 № 184-пп и от 15.04.2020 № 202-пп, регламентирующие порядок и финансовое обеспечение расходов для осуществления оплаты отпусков и выплаты компенсации за неиспользованные отпуска медицинским и иным работникам, которым предоставляются выплаты стимулирующего характера, государственным медицинским организациям, учредителем которых не является министерство здравоохранения Архангельской области, расположенным на территории Архангельской области, частным медицинским организациям и транспортным организациям, расположенным на территории Архангельской области.

Постановление от 10.09.2020 № 579-пп вступило в силу со дня его официального опубликования (15.09.2020) и распространяется на правоотношения, возникшие с 1 апреля 2020 года, изменения в Постановления № 183-пп, № 184-пп распространяются на правоотношения, возникшие с 17.03.2020.

Кроме этого, при проверке Соглашений, заключенных минздравом АО с государственными медицинскими организациями, учредителем которых не является министерство здравоохранения Архангельской области, расположенными на территории Архангельской области, частными медицинскими организациями и транспортными организациями, расположенными на территории Архангельской области - получателями субсидий из областного бюджета в рамках реализации мероприятия 2.2: установлено, при заключении Соглашений минздравом АО с данными организациями нарушены требования пункта 7 статьи 78 БК, пунктов 4, 6 статьи 78.1 БК РФ, постановлений минфина Архангельской области от

14.06.2019 № 18-пф, от 21.06.2019 № 19-пф. В частности, Соглашения не содержат положения:

- о казначейском сопровождении расходования бюджетных средств (открытия лицевого счета в территориальном органе Федерального казначейства);

- осуществления минздравом АО контроля за соблюдением Получателем порядка, целей и условий предоставления субсидии, а также мониторинг достижения результата предоставления субсидии путем проведения плановых и (или) внеплановых проверок;

- ведения обособленного аналитического учета операций, осуществляемых за счет субсидии и другие.

Расходы по подпрограмме № 8 «Совершенствование системы лекарственного обеспечения, в том числе в амбулаторных условиях» исполнены в сумме 1 867,5 млн.руб. или 78,1% к сводной бюджетной росписи, в том числе в рамках реализации постановления Правительства Российской Федерации от 30.07.1994 № 890 «О государственной поддержке развития медицинской промышленности и улучшении обеспечения населения и учреждений здравоохранения лекарственными средствами и изделиями медицинского назначения» – на сумму 1 498,2 млн.руб. (далее – постановление от 30.07.1994 № 890).

Минимальная потребность на 2020 год для обеспечения категорий граждан за счет областного бюджета, согласно постановлению от 30.07.1994 № 890, по данным минздрава АО составляет 3 180 млн.руб.

Информация о невыполнении плана реализации мероприятий в разрезе подпрограмм государственной программы за 9 месяцев 2020 года приведены в Приложении № 11 к настоящему заключению.

3.2.2. Государственная программа Архангельской области «Развитие образования и науки Архангельской области»

Реализация государственной программы «Развитие образования и науки Архангельской области» за 9 месяцев 2020 года осуществлялась в рамках семи подпрограмм.

Ответственным исполнителем госпрограммы является министерство образования и науки Архангельской области.

По состоянию на 01.10.2020 года годовой объем расходов по программе в соответствии с показателями сводной бюджетной росписи областного бюджета составляет 27 479,9 млн.руб. в том числе кассовым планом за 9 месяцев 2020 года предусмотрено 19 364,3 млн.руб.

По итогам 9 месяцев 2020 года кассовые расходы по госпрограмме произведены на общую сумму 18 561,1 млн.руб. (67,5% к уточненной годовой росписи и 95,9 % к плану кассовых выплат за 9 месяцев 2020 года), в том числе расходы министерства образования и науки Архангельской области – 16 960,7

млн.руб., министерства строительства и архитектуры Архангельской области – 1 594,8 млн.руб., министерства транспорта Архангельской области – 5,2 млн.руб., министерства культуры Архангельской области – 0,4 млн.руб.

Исполнение госпрограммы за 9 месяцев 2020 года в разрезе подпрограмм приведено ниже:

Наименование подпрограмм	Утверждено областным законом на 2020 год	Уточненная сводная бюджетная роспись на 30.09.2020	План кассовых выплат на 9 месяцев 2020	Исполнено на 30.09.2020	% исполнения к	
					Уточненной сводной бюджетной росписи	к плану на 9 месяцев 2020 года
ВСЕГО по госпрограмме	27 531,8	27 479,9	19 364,3	18 561,1	67,5	95,9
Подпрограмма № 1 «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей»	16 690,7	17 107,5	12 551,4	11 983,7	70,0	95,5
Подпрограмма № 2 «Содержание, обучение, воспитание и социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей с ограниченными возможностями»	2 962,6	2 970,9	2 176,2	2 149,9	72,4	98,8
Подпрограмма № 3 «Развитие среднего профессионального образования»	2 692,5	2 688,7	1 996,4	1 996,1	74,2	100
Подпрограмма № 4 «Совершенствование системы предоставления услуг в сфере образования»	887,0	887,0	548,0	529,3	59,7	96,6
Подпрограмма № 5 «Развитие научного потенциала Архангельской области»	33,1	33,1	8,0	5,0	15,2	62,6
Подпрограмма № 6 «Наследие М.В. Ломоносова социально-экономическом и социокультурном развитии Архангельской области»	34,4	33,2	28,9	27,1	81,7	93,9
Подпрограмма № 7 «Строительство и капитальный ремонт объектов инфраструктуры образования в Архангельской области»	4 231,5	3 759,5	2 055,4	1 870,0	49,7	91,0

Распределение объемов финансирования по подпрограммам указывает на то, что приоритеты Архангельской области в сфере образования сохраняются. Наибольший объем финансирования приходится на реализацию мероприятий, направленных на развитие дошкольного, общего и дополнительного образования, на 30.09.2020 расходы составили – 11 983,7 млн.руб. или 64,6% из которых 11 535,5 млн.руб. составляют межбюджетные трансферты.

Информация о распределении межбюджетных трансфертов в разрезе мероприятий госпрограммы представлена в таблице 27.

Таблица 27. Распределение межбюджетных трансфертов в разрезе мероприятий госпрограммы, млн.руб.

Наименование подпрограмм	Утверждено на год областным законом от 29.09.2020 № 305-19-ОЗ	Уточненная сводная бюджетная роспись на 30.09.2020	План кассовых выплат на 9 месяцев 2020	Исполнено на 30.09.2020	% исполнения к	
					уточненной сводной бюджетной росписи	к плану на 9 месяцев 2020 года
ВСЕГО по госпрограмме:	20 746,1	20 852,3	14 813,8	14 093,2	67,6	95,1
<i>в том числе по подпрограммам</i>						
Подпрограмма № 1 «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей», в том числе	15 805,1	16 339,9	12 042,4	11 535,5	70,6	95,8
<i>субвенция местным бюджетам на реализацию образовательных программ</i>	<i>15 083,5</i>	<i>15 083,5</i>	<i>11 477,3</i>	<i>11 083,9</i>	<i>73,5</i>	<i>96,6</i>
2. «Содержание, обучение, воспитание и социальное обеспечение детей сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей с ограниченными возможностями здоровья», в том числе:	407,1	407,1	313,9	303,0	74,4	96,2
1.8. Создание сети базовых общеобразовательных организаций, в которых созданы условия для инклюзивного обучения детей-инвалидов	4,9	4,9	4,9	4,9	100,0	100,0
4.4. Предоставление жилых помещений специализированного жилищного фонда детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг, а также по освобождению от задолженности по оплате жилого помещения и коммунальных услуг, дополнительной меры социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, в виде единовременной денежной выплаты на ремонт жилых помещений, находящихся в собственности детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	402,2	402,2	309,0	298,1	74,1	96,5
4. «Совершенствование системы предоставления услуг в сфере образования», в том числе:	515,9	515,9	397,9	382,3	74,1	96,1
6. «Наследие М.В. Ломоносова в социально-экономическом и социокультурном развитии	7,2	7,2	7,2	5,4	75,0	75,0

Наименование подпрограмм	Утверждено на год областным законом от 29.09.2020 № 305-19-ОЗ	Уточненная сводная бюджетная роспись на 30.09.2020	План кассовых выплат на 9 месяцев 2020	Исполнено на 30.09.2020	% исполнения к	
					уточненной сводной бюджетной росписи	к плану на 9 месяцев 2020 года
Архангельской области», в том числе:						
<i>Мероприятие п. 2.6. Актуализация и расширение экспозиции в историко-мемориальном музее М.В. Ломоносова</i>	2,0	2,0	2,0	0,2	10,0	10,0
<i>Мероприятие п. 2.7. Капитальный ремонт и переоборудование самоходного парома "Куростров"</i>	5,2	5,2	5,2	5,2	100,0	100,0
7. «Строительство и капитальный ремонт объектов инфраструктуры системы образования в Архангельской области»	4 010,8	3 582,1	2 052,4	1 867,0	52,1	91,0

Отмечаем низкий процент исполнения по реализации мероприятия пункта 2.6. «Актуализация и расширение экспозиции в историко-мемориальном музее М.В. Ломоносова».

План реализации госпрограммы «Развитие образования и науки Архангельской области» на 2020 год, утвержденный распоряжением минобрнауки АО от 19.02.2020 № 275, предусматривает выполнение мероприятия по 1 (одному) учреждению (экспозиции) со сроком завершения 25.12.2020, что не соответствует целевому показателю госпрограммы, утвержденному на 2020 год в количестве двух учреждений, обновивших экспозиционно-выставочное пространство, связанное с именем и наследием М.В. Ломоносова.

Реализацию мероприятия пункта 2.6 перечня мероприятий подпрограммы № 6 осуществляют органы местного самоуправления Архангельской области, бюджетам которых предоставляются субсидии из областного бюджета в соответствии с Положением о порядке и условиях предоставления субсидии бюджетам муниципальных районов Архангельской области на реализацию мероприятий по актуализации и расширению экспозиции в историко-мемориальном музее М.В. Ломоносова, утверждаемым постановлением Правительства Архангельской области. Распределение указанной субсидии утверждается областным законом об областном бюджете на текущий финансовый год и на плановый период.

По состоянию на 01.10.2020 минкультуры Архангельской области осуществлен прием и отбор заявок на предоставление субсидии бюджетам муниципальных образований.

На 01.10.2020 министерством образования и науки Архангельской области на реализацию общеобразовательных программ бюджетам муниципальных образований перечислено 11 083,9 млн.руб. что на 857,5 млн.руб. больше, чем за аналогичный период 2019 года.

Президентом Российской Федерации утвержден перечень поручений по реализации Послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 15.01.2020, одним из которых является поручение Правительству Российской Федерации совместно с органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации и при участии органов местного самоуправления обеспечить принятие ряда мер в сфере образования, в том числе по утверждению порядка и условий обеспечения выплаты за счет средств федерального бюджета ежемесячного денежного вознаграждения в размере не менее 5 000,00 рублей педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций за классное руководство, с сохранением ранее установленных в субъектах Российской Федерации выплат на эти цели, начиная с 1 сентября 2020 года.

Местным бюджетам в виде межбюджетных трансфертов на указанную выплату направлено 73,2 млн.руб. средств федерального бюджета в рамках реализации мероприятия пункта 1.23 «Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций» подпрограммы № 1 госпрограммы, что составляет 24,9% от уточненной сводной бюджетной росписи.

При анализе порядка соблюдения механизма реализации мероприятий госпрограммы выявлено следующее.

Реализацию мероприятия пункта 3.6 перечня мероприятий подпрограммы № 7 осуществляют органы местного самоуправления Архангельской области, бюджетам которых предоставляются субсидии из областного бюджета в соответствии с Положением о порядке и условиях предоставления субсидий бюджетам муниципальных районов и городских округов Архангельской области на реализацию мероприятий по благоустройству зданий муниципальных общеобразовательных организаций, включая приобретение сопутствующих товаров (работ, услуг) в целях соблюдения требований к воздушно-тепловому режиму, водоснабжению и канализации, утвержденным постановлением Правительства Архангельской области.

Соглашение о предоставлении субсидии бюджету города Архангельска из областного бюджета на реализацию мероприятий по благоустройству зданий государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в целях соблюдения требований к воздушно-тепловому режиму, водоснабжению и канализации заключено между Минобрнауки АО и департаментом образования МО «Город Архангельск» 27.01.2020 № 11701000-1-2020-004. Общий размер субсидии, предоставляемый из бюджета Архангельской области бюджету г. Архангельска, составляет: 72,3 млн.руб. в 2020 году и 249,9 млн.руб. в 2021 году).

Положение о порядке и условиях предоставления субсидий бюджетам муниципальных районов и городских округов Архангельской области на

реализацию мероприятий по благоустройству зданий муниципальных общеобразовательных организаций, включая приобретение сопутствующих товаров (работ, услуг) в целях соблюдения требований к воздушно-тепловому режиму, водоснабжению и канализации дополнено в госпрограмму постановлением Правительства Архангельской области от 07.04.2020 № 170-пп «О внесении изменений в постановление Правительства Архангельской области от 12.10.2012 № 463-пп» (далее – Положение о порядке и условиях предоставления субсидии от 07.04.2020 № 170-пп).

Таким образом, включение объектов капитального ремонта (МБОУ «Средняя школа № 77», МБОУ «Средняя школа № 9) в заявку, а также заключение соглашения с МО «Город Архангельск» произведено без утвержденного госпрограммой положения о порядке и условиях предоставления субсидии, что является нарушением п. 4 ст. 78.1 БК РФ, п. 21.2 ст. 5 Закона «О бюджетном процессе».

По результатам анализа госпрограммы установлено, что при внесении существенных изменений в целевые показатели корректировка бюджетных ассигнований не произведена.

Так, например, в План реализации госпрограммы «Развитие образования и науки Архангельской области» на 2020 год, утвержденный распоряжением минобрнауки АО от 19.02.2020 № 275, внесены изменения по уменьшению значений результативности по мероприятию пункта 1.8. «Оказание услуг психолого-педагогической, методической и консультативной помощи родителям (законным представителям) детей, а также гражданам, желающим принять на воспитание в свои семьи детей, оставшихся без попечения родителей, в рамках федерального проекта «Поддержка семей, имеющих детей» национального проекта «Образование» уменьшено значение показателя «количество услуг психолого-педагогической, методической и консультативной помощи родителям (законным представителям) детей, а также гражданам, желающим принять на воспитание в свои семьи детей, оставшихся без попечения родителей, в том числе с привлечением некоммерческих организаций» с 435 тыс. ед. до 45 тыс. ед.

Уменьшение бюджетных ассигнований (0,2 млн.руб.) в связи с уменьшением целевого показателя не производилось.

Объем исполнения расходов областного бюджета по государственным контрактам на закупку товаров, работ и услуг для государственных нужд (контрактуемые расходы) за 9 месяцев 2020 года составил 1 391,1 млн.руб. Анализ исполнения контрактных расходов в 2020 году и объемы бюджетных ассигнований (млн. рублей) представлен в таблице 28.

Таблица 28. Анализ исполнения контрактующих расходов на 01.10.2020.

Наименование показателя	Код вида расхода	План 2020 года (на 01.10.2020), млн.руб.			Исполнение на 30.09.2020		
		Утверждено на год областным законом от 29.09.2020 № 305-19-ОЗ	Уточненная сводная бюджетная роспись на 2020 по состоянию на 30.09.2020	План кассовых выплат на 9 месяцев 2020 года	Исполнено на 30.09.2020, млн.руб.	К уточненной сводной бюджетной росписи на год, %	К плану на 9 месяцев, %
Итого:		3 976,9	3 317,8	1 491,6	1 391,1	42	93,3
Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд	200	655,6	472,7	154,3	141,8	30	91,9
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	193,3	208,1	58,9	0,9	0,4	1,8
Субсидии на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности	522	3 128,0	2 637,0	1 278,4	1 248,4	47,3	97,6

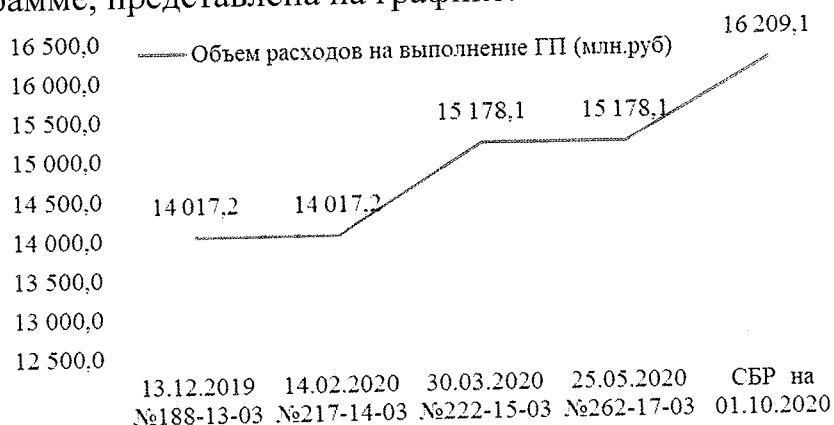
В общем объеме расходов по государственным контрактам низкое исполнение за 9 месяцев 2020 года приходится на группы видов расходов 400 «Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности», исполнено 0,9 млн.руб. или 1,8 % к плану на 9 месяцев 2020 года.

Планом кассовых выплат на 9 месяцев 2020 года предусмотрено 58,0 млн.руб. на реализацию мероприятия пункта 1.27 подпрограммы № 1 «Развитие общего и дополнительного образования детей» - «Приобретение здания, расположенного по адресу: г. Архангельск, ул. Воронина, д. 32 для создания инфраструктуры регионального центра «Созвездие» и детского технопарка «Кванториум». Реализацию мероприятия пункта 1.27 перечня мероприятий подпрограммы № 1 осуществляет государственное автономное образовательное учреждение дополнительного образования Архангельской области «Центр выявления и поддержки одаренных детей «Созвездие». По состоянию на 01.10.2020 процедуры по приобретению здания Архангельского кооперативного техникума на улице Воронина, 32 не проведены.

3.2.3. Государственная программа Архангельской области «Социальная поддержка граждан в Архангельской области»

Государственная программа «Социальная поддержка граждан в Архангельской области» (далее-госпрограмма) утверждена постановлением Правительства Архангельской области от 12.10.2012 № 464-пп. Ответственный исполнитель госпрограммы - министерство труда, занятости и социального развития Архангельской области.

Динамика изменения объемов финансового обеспечения, утвержденных в законе об областном бюджете на 2020 год в целом по госпрограмме, представлена на графике:



В течение отчетного периода 2020 года произведено увеличение финансового обеспечения госпрограммы на 2 191,9 млн.руб., из них основная сумма увеличения произведена по подпрограмме № 1 «Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан, проживающим на территории Архангельской области» на 2 117,3 млн.руб. в части ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно.

План по уточненной бюджетной росписи на 01.10.2020 составил 16 209,1 млн.руб. Общее исполнение по госпрограмме за отчетный период составило 11 062,4 млн.руб. или 68,2 % к уточненной бюджетной росписи.

Выполнение госпрограммы в отчетном периоде осуществлялось в соответствии с планом реализации, утвержденным распоряжением министерства труда и социального развития от 19.02.2020 № 269-р (далее – План реализации). В течение отчетного периода план реализации дополнен 4 мероприятиями (показателями) по подпрограмме № 1, дополнен 3 мероприятиями (показателями) по подпрограмме № 2, дополнен 1 мероприятием (показателем) по подпрограмме № 6, а также осуществлен перенос значения показателей с 3 квартала на 4 квартал по 3 мероприятиями подпрограммы № 6 и № 9 госпрограммы.

Сравнительная таблица бюджетных ассигнований, утвержденных в областном законе о бюджете на 2020 г., сводной бюджетной росписи, государственной программе:

Наименование	Сумма
Закон об областном бюджете на 2020	15 178,10
Уточненная бюджетная роспись на 30.09.2020	16 209,10
Утверждено в госпрограмме в ред. от 16.09.2020	15 510,90
Указано в Отчете об исполнении ГП за 9 месяцев 2020	15 510,90
Отклонение	698,2

В Отчете об исполнении государственной программы (КИАС) плановый объем финансового обеспечения указан в общей сумме 15 510,9 тыс.руб. в соответствии с утвержденным объемом финансирования в актуальной редакции госпрограммы от 16.09.2020 на 01.10.2020.

Отклонение между объемами финансирования указанных в уточненной бюджетной росписи и госпрограмме составляет 698,2 тыс.руб.

При проверке отраженных данных в отчете о реализации мероприятий госпрограммы за 9 месяцев 2020 года, размещенному КИАС Архангельской области, установлено нарушение п. 30 и п. 8 Приложения № 8 Порядка № 299-пп), а именно в отчете о реализации государственной программы в столбце «Освоено» кассовые расходы по мероприятиям подпрограммы № 4 «Развитие системы отдыха и оздоровления детей» не отражены.

Анализ исполнения госпрограммы в разрезе подпрограмм приведен ниже:

Наименование	Утверждено в областном законе на 2020, ред. 29.09.2020	СБР на 01.10.2020	Исполнено	% к СБР
ГП АО «Социальная поддержка граждан в Архангельской области»	15 178,1	16 209,1	11 062,4	68,2
из нее НП «Демография»	2 293,8	2 070,2	1 370,8	62,2
Подпрограмма №1 «Организация работы по социальному обслуживанию граждан и социальной защите населения в Архангельской области»	3 001,1	3 253,5	2 356,0	72,4
Подпрограмма №2 «Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан, проживающим на территории Архангельской области»	11 543,9	12 557,7	8 532,2	67,9
Подпрограмма №4 «Развитие системы отдыха и оздоровления детей»	483,7	257,7	94,6	36,7
Подпрограмма №5 «Семья и дети в Архангельской области»	61,2	63,0	41,7	66,1
Подпрограмма №6 «Повышение качества жизни граждан пожилого возраста и инвалидов в Архангельской области»	28,7	19,4	10,0	51,5
Подпрограмма №7 «Приоритетные социально значимые мероприятия в сфере социальной политики Архангельской области»	2,7	2,7	1,3	48,1
Подпрограмма №8 «Доступная среда»	41,4	42,7	17,4	40,7
Подпрограмма №9 «Право быть равным»	15,4	12,4	9,2	74,2

В структуре финансирования госпрограммы наибольшие объемы финансового обеспечения приходятся на подпрограмму №2 «Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан, проживающим на территории Архангельской области» – 77,1% и № 1 «Организация работы по социальному обслуживанию граждан и социальной защите населения в Архангельской области» – 21,3 %.

Из общей суммы расходов в отчетном периоде направлено 1 370,8 млн.руб. на РП «Финансовая поддержка семей при рождении детей» НП «Демография» (62,2% к сводной бюджетной росписи).

Информация о невыполнении мероприятий или показателей реализации мероприятий государственной программы по состоянию на 01.10.2020 представлена в приложении № 11 к настоящему заключению.

По подпрограмме № 1 «Организация работы по социальному обслуживанию и социальной защите населения в Архангельской области» на

выполнение 12 мероприятий подпрограммы направлено 2 356,0 млн.руб. (72,4% к сводной бюджетной росписи).

Анализ использования средств и выполнения показателей подпрограммы № 2 «Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан, проживающим на территории Архангельской области» показал:

– отсутствие кассовых расходов по 8 видам социальных выплат (мероприятиям) на общую сумму плановых назначений 8,0 млн.руб., например, по субсидии на улучшение жилищных условий при рождении одновременно трех и более детей, план утвержден в сумме 6,0 млн.руб. выплата установлена с 2020 года и носит заявительный характер, единовременному вознаграждению для многодетных матерей, награжденных знаком отличия «Материнская слава» 3 ст., план 0,8 млн.руб. т.е. награждения производятся в ноябре текущего года;

– менее 50% исполнение по 19 видам социальных выплат (мероприятиям), неисполнение связано с тем, что мероприятия носят заявительный характер, например, компенсация проезда воздушным транспортом 0,1% исполнения (план 5,4 млн.руб.), субсидия на улучшение жилищных условий при рождении (усыновлении) седьмого ребенка или последующих детей исполнена на 11,1% (план 18,7 млн.руб.).

На реализацию 14 мероприятий подпрограммы №4 «Развитие системы отдыха и оздоровления детей» в отчетном периоде направлено 94,6 млн.руб. (36,7%). Из общей суммы произведенных расходов направлено 55,5 млн.руб. на укрепление материально-технической базы учреждений и 35,6 млн.руб. на организацию отдыха и оздоровления детей, находящихся в трудной жизненной ситуации ГАУ АО «ЦДО «Северный Артек».

В связи с приостановлением оздоровительной компании на территории Архангельской области в соответствии с Указом Губернатора Архангельской области от 17.03.2020 г. № 28-у «О введении на территории Архангельской области режима повышенной готовности для органов управления и сил Архангельской территориальной подсистемы единой государственной системы предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций и мерах по противодействию распространению на территории Архангельской области новой коронавирусной инфекции (COVID-2019)» оздоровительная кампания не состоялась.

В отчетном периоде процент охвата детей в оздоровительной компании составил 0,6%. Всего охвачено отдыхом и оздоровлением детей субъекта РФ 790 чел. из них 158 детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, отдыхом и оздоровлением, при плане 52 694 чел.

На выполнение 10 мероприятий подпрограммы № 5 «Семья и дети в Архангельской области» направлено 41,7 млн.руб. (66,1%).

Не выполнено мероприятие «Проведение работ по консервации объектов незавершенного строительства государственного бюджетного учреждения Архангельской области социального обслуживания детей с ограниченными возможностями «Котласский реабилитационный центр для детей с ограниченными возможностями», в отчете указана причина отклонения

– не заключен государственный контракт в связи с тем, что не проведены закупочные процедуры по определению поставщика. Из 5,4 млн.руб., выделенных на выполнение данного мероприятия, израсходовано 295,0 тыс.руб. на обследование здания и разработку технической документации на проведение работ по консервации трех корпусов учреждения. На момент подготовки данного заключения, согласно пояснениям министерства труда и социального развития, документы на проведение закупочных процедур по определению поставщика направлены в контрактное агентство.

По подпрограмме № 9 «Право быть равным» осуществлены расходы по 6 мероприятиям на сумму 9,2 млн.руб. (74,2%). Отсутствуют кассовые расходы по двум мероприятиям: «Организация выездных социально-реабилитационных программ для семей, воспитывающих детей с тяжелыми множественными нарушениями развития» (план 2,7 млн.руб.), «Проведение областного фестиваля семейных театров, в том числе для детей с ограниченными возможностями здоровья» (план 0,2 млн.руб.), показатели установлены в целом на год. Расходы отсутствуют в связи с введением мер по противодействию распространению на территории Архангельской области новой коронавирусной инфекции (COVID-2019), проведение ряда мероприятий отменено.

В отчетном периоде 2020 года учреждениям предоставлялись субсидии на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ), субсидии на иные цели. Общий объем кассовых расходов учреждений на 01.10.2020 составил 1 977,3 млн.руб., что больше, чем в аналогичном периоде 2019 года, на 154,2 млн.руб., или на 8,5 %. Остаток денежных средств учреждений на 01.10.2020 года составил 443,8 млн.руб. из них основная сумма по субсидии на иные цели 274,3 млн.руб.

Сводные данные о перечислении министерством труда, занятости и социального развития Архангельской области бюджетных средств, в форме субсидии на госзадание и расходовании подведомственными учреждениями субсидий по состоянию на 01.10.2020 представлены ниже:

млн.руб.

Кассовый расход подведомственных учреждений на 01.10.2019	Остаток на 01.10.2019 у подведомственных учреждений	Перечислено министерством в 2020 г.	Остаток на 01.01.2020 г. у подведомственных учреждений	Кассовый расход подведомственных учреждений	Остаток на 01.10.2020 г. у подведомственных учреждений
1 651,0	226,2	1 841,4	21,5	1 693,4	169,6

Исполнение утвержденных планами финансово-хозяйственной деятельности показателей в части субсидий на выполнение государственного задания составило 91,8 % к плану. Остаток средств субсидий на 01.10.2020 составил 169,5 млн.руб.

Анализ выполнения объемов государственного задания подведомственными учреждениями министерства труда и социального развития показал низкое выполнение объемов государственного задания отдельными учреждениями в связи с введением мер по противодействию распространения коронавирусной инфекции. Так, например, выполнение годовых объемов государственного задания составило в диапазоне от 17% до 44% у ГБКУ АО «Вельский центр социальной помощи семье и детям «Скворушка», ГБСУ АО «Северодвинский СРЦН «Солнышко», ГБУ АО «Центр реабилитации «Родник», что создает риски его невыполнения.

Основная сумма расходов 73,7 % субсидий на иные цели приходится на мероприятие «1.3. Финансовое обеспечение организации введения режима изоляции в государственных организациях социального обслуживания, осуществляющих предоставление социальных услуг в стационарной форме социального обслуживания, в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID 2019)» подпрограммы № 1, расходы по которому составили 181,3 млн.руб. (93%).

В рамках госпрограммы осуществлено направление средств в виде межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям в сумме 5,6 млн.руб. из 88,7 млн.руб., предусмотренных в областном бюджете на 2020 год.

На низком уровне исполнены расходы по межбюджетным трансфертам, предусмотренным по мероприятию: «1.5. Организация отдыха и оздоровления детей в каникулярный период» «Развитие системы отдыха и оздоровления детей» подпрограммы № 4 - 0,3 % - Указом Губернатора Архангельской области от 17.03.2020 № 28-у оздоровительная кампания детей на территории Архангельской области приостановлена до особого распоряжения;

«1.13. Обеспечение равной доступности услуг общественного транспорта», подпрограммы № 2 «Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан, проживающим на территории Архангельской области», на наименьшем уровне исполнены расходы МО «Вельский муниципальный район Архангельской области» 17%, Приморский муниципальный район Архангельской области 10,4%, причина - низкая востребованность услуги в связи с преклонным возрастом получателей, расчет объемов финансирования произведен в соответствии с утвержденной методикой, при расчете учитывается количество граждан льготной категории и показатели отчета за предшествующий период.

3.2.4. Государственная программа Архангельской области «Культура Русского Севера»

Законом «Об областном бюджете на 2020 год» на реализацию мероприятий государственной программы Архангельской области «Культура Русского Севера» первоначально были предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 1 802,2 млн.руб.

Изменения в объемы финансирования мероприятий госпрограммы внесены за 9 месяцев 2020 года один раз областным законом от 30.03.2020 № 222-15-ОЗ и составили 2 058,2 млн.руб. Уточненной сводной бюджетной росписью на 2020 год по состоянию на 30.09.2020 предусмотрены расходы в сумме 2 043,6 млн.руб. Отклонение в размере 14,6 млн.руб. связано с уменьшением лимитов бюджетных обязательств по субсидии на софинансирование расходных обязательств субъектов Российской Федерации, возникающих при реализации мероприятий по модернизации региональных и муниципальных детских школ искусств по видам искусств на 8,7 млн.руб., а также с уменьшением объема бюджетных ассигнований министерства культуры Архангельской области на ремонт и приспособление помещений для хранения архивных фондов муниципальных образований Архангельской области с последующим увеличением общего объема резервного фонда Правительства Архангельской области – 5,9 млн.руб.

В целом государственная программа за 9 месяцев 2020 года исполнена в сумме 1 404,5 млн.руб. или 68,2 % от годового объема финансирования, 68,7% к уточненной сводной бюджетной росписи и 93,3 % к плану кассовых выплат на 9 месяцев 2020 года. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года расходы увеличились на 90,9 млн.руб. или на 6,9%.

Согласно отчету об исполнении мероприятий госпрограммы за январь-сентябрь 2020 года по мероприятию 3.1 «Развитие туристской отрасли в Архангельской области» не выполнен показатель «количество посетителей ГБУ АО «Туристско-информационный центр Архангельской области». Он составил 277 человек при плановом значении 501 человек. Невыполнение данного показателя связано с вынужденной приостановкой работы учреждения для посетителей в соответствии с пунктом 4 Указа Губернатора Архангельской области от 17.03.2020 № 28-у.

Контрольно-счетная палата Архангельской области отмечает, что по ряду мероприятий по состоянию на 01.10.2020 наблюдается очень низкий процент кассового исполнения и освоения бюджетных средств, либо полное отсутствие кассового исполнения и освоения бюджетных средств, что в свою очередь может привести к невыполнению нижеуказанных мероприятий в целом по году, в том числе:

млн.руб.

Наименование мероприятия	Утверждено на год	Исполнено и освоено на 30.09.2020	% исполнения	Причины низкого исполнения
1.2.12 Ремонтно-реставрационные работы на объекте культурного наследия: Гостиный двор по адресу: г. Архангельск, ул. Набережная Северной Двины, д. 85/86	22,5	3,5	15,6	Выполнены и оплачены работы по корректировке проектной документации на проведение ремонтно-реставрационных работ. Конкурс, на проведение ремонтно-реставрационных работ, не состоялся. Повторно объявлен открытый конкурс на проведение ремонтно-реставрационных работ по

Наименование мероприятия	Утверждено на год	Исполнено и освоено на 30.09.2020	% исполнения	Причины низкого исполнения
				Северной башне Гостиного двора. Подведение итогов конкурса состоится 24.11.2020
2.11.9 Ремонт зданий муниципальных учреждений культуры	10,0	2,3	23	Выполнение работ запланировано на 4 квартал 2020 года
2.13 Создание условий для организации проведения независимой оценки качества оказания услуг организациями культуры	500,0	55,5	11,1	В соответствии с заключенным договором с организацией, оказывающей услуги по сбору и обработке информации в рамках проведения независимой оценки качества условий оказания услуг организациями культуры, срок предоставления итогового отчета – 21 декабря 2020 года. В настоящее время осуществлена оплата аванса.
4.5 Ремонт и приспособление помещений для хранения архивных фондов муниципальных образований Архангельской области	17,0	0	0	Выполнение работ запланировано на 4 квартал 2020 года

При анализе отчета о реализации мероприятий госпрограммы за 9 месяцев 2020 года, размещенному КИАС Архангельской области, установлено следующее:

1. По ряду мероприятий (объектов) в графе «Освоено» отчета указаны не имеющие документальное подтверждение расходы за фактически выполненные работы, а кассовые расходы министерства культуры Архангельской области и инспекции по охране объектов культурного наследия Архангельской области, что не соответствует требованиям пункта 8 примечания к приложению № 8 Порядка № 299-пп, в том числе:

– по мероприятию 1.2.3 «Проведение ремонтно-реставрационных работ кровли на объекте: «Дом художника А.А. Борисова» по адресу: Архангельская область, Красноборский р-н, муниципальное образование «Телеговское», дер. Городищенская», кассовые расходы и освоенные денежные средства указаны в сумме 9,2 млн.руб. или 100% от запланированной суммы на год. Плановый срок выполнения мероприятия – 31.12.2020. Согласно информации инспекции по охране объектов культурного наследия Архангельской области работы выполнены на сумму 9,12 млн.руб., на сумму 0,08 млн.руб. планируются к завершению в ноябре 2020 года;

– по мероприятию 1.2.7 «Проведение ремонтно-реставрационных работ на объекте: «Торговое здание (Октябрьский райисполком) по адресу: г. Архангельск, ул. Поморская, д. 1», кассовые расходы и освоенные денежные средства указаны в сумме 8,8 млн.руб. или 100% от запланированной суммы на год. Плановый срок выполнения мероприятия – 31.12.2020. Согласно информации инспекции по охране объектов культурного наследия

Архангельской области работы выполнены на сумму 8,72 млн.руб., на сумму 0,08 млн.руб. планируются к завершению в ноябре 2020 года;

– по мероприятию 2.13 «Создание условий для организации проведения независимой оценки качества оказания услуг организациями культуры», кассовые расходы и освоенные денежные средства указаны в сумме 0,056 млн.руб. или 11,1% от запланированной суммы на год. В рамках реализации мероприятия министерством культуры Архангельской области с ООО «Форис - Медиа» заключен договор от 09.09.2020 № 10 на сумму 0,37 млн.руб. Срок оказания услуг – до 21.12.2020 года. Условиями договора предусмотрен авансовый платеж в размере 15% от суммы договора. Платежным поручением от 18.09.2020 № 341283 перечислен аванс в размере 0,056 млн.руб. По состоянию на 30.09.2020 услуги не оказаны. Таким образом, освоено 0,0 руб., а не 0,056 млн.руб., как указано в отчете;

– по мероприятию 4.3 «Сканирование и индексация архивных документов для функционирования единой информационной системы Архангельской области», кассовые расходы и освоенные денежные средства указаны в сумме 1,5 млн.руб. или 15% от запланированной суммы на год. В рамках реализации мероприятия ГБУ АО «Государственный архив Архангельской области» заключен государственный контракт № Ц001-2020 с акционерным обществом «НПО ОПЫТ» только 13.10.2020, срок оказания услуг - 60 календарных дней с даты заключения контракта. Таким образом, по данному мероприятию освоено 0,0 руб., а не 1,5 млн.руб., как указано в отчете.

2. По двум мероприятиям в отчете о реализации мероприятий госпрограммы за 9 месяцев 2020 года не указаны фактические значения показателей реализации мероприятия на отчетную дату, что не соответствует требованиям пункта 10 примечания к приложению № 8 Порядка № 299-пп, в том числе:

– в рамках реализации мероприятия 2.16 «Мероприятия федерального проекта «Цифровая культура» национального проекта «Культура» созданы два виртуальных концертных зала: в городе Северодвинске и в городе Няндомы, однако данная информация не содержится в отчете о реализации мероприятий госпрограммы за 9 месяцев 2020 года;

– в рамках реализации мероприятия 2.7 «Подключение к сети «Интернет» муниципальных общедоступных библиотек и развитие системы библиотечного дела с учетом задачи расширения информационных технологий и оцифровки» за 9 месяцев 2020 года 2020 подключено 8 библиотек Мезенского района, о чем не отмечено в отчете о реализации мероприятий госпрограммы за 9 месяцев 2020 года. Следует отметить, что в 2020 году запланирован целевой показатель по подключению к сети Интернет 10 библиотек. Две сельские библиотеки, находящиеся на удаленных территориях (Быченская и Мосеевская), не были подключены к сети Интернет из-за особенностей рельефа местности, что опытным путем установили специалисты АО «РТКомм.РУ», выезжавшие на подключение на место, они не смогли поймать спутниковый сигнал, связь через мобильных операторов (ПАО Ростелеком) также не доступна. После проведенных дополнительных

консультаций принято решение о том, что работы по подключению к сети Интернет Мосеевской библиотеки будут продолжены (специалист выедет на место после замерзания рек, ориентировочно до середины декабря). По второй библиотеке будет проведена замена: Быченская библиотека будет заменена на Майденскую библиотеку, которая в настоящее время не подключена к сети Интернет.

3.2.5. Государственная программа развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Архангельской области

Ответственным исполнителем государственной программы развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Архангельской области (далее - ГП АО № 05 или Государственная программа АО) является министерство агропромышленного комплекса и торговли Архангельской области (далее – министерство АПК), соисполнителями – инспекция по ветеринарному надзору Архангельской области; министерство транспорта Архангельской области.

В целом, на реализацию мероприятий ГП АО № 05 за 9 месяцев 2020 года за счет средств бюджетов направлено 945,1 млн.руб., что составляет 73,6% к годовой сводной бюджетной росписи и на 2,7 п.п. выше аналогичного периода прошлого года, в том числе по главным распорядителям:

- министерство АПК – 717,0 млн.руб., что составляет 74,0 % к годовой бюджетной росписи;
- министерство транспорта АО – 21,6 млн.руб. (54,0% к годовой бюджетной росписи);
- инспекция по ветеринарному надзору АО – 206,4 млн.руб. (75,0 % к годовой бюджетной росписи).

Государственная программа АО включает в себя четыре подпрограммы, исполнение мероприятий за 9 месяцев осуществлялось по всем подпрограммам. Низкий процент исполнения по подпрограмме «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения Архангельской области» (25,4%, за аналогичный период прошлого года 28,3%). Согласно кассовому плану на 2020 год, 74,5% годовых бюджетных ассигнований по подпрограмме «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения Архангельской области» предусмотрены на 4 квартал 2020 года (декабрь).

Планом реализации Государственной программы АО на 2020 год (утвержден распоряжением министерства АПК от 19.02.2020 № 46-р) по 21-му из 53-х показателей, определенных Государственной программой АО, сроки реализации установлены периодом - 9 месяцев. Согласно отчету о реализации ГП АО № 05, по итогам 9 месяцев не выполнено 6 показателей, что составляет 28,6% к их общему числу (21):

	Наименование показателя	Плановый показатель за 9 месяцев	Факт по итогам 9 месяцев
Подпрограмма № 1 "Развитие агропромышленного комплекса"	приобретение элитных семян (многолетних трав), тонн	0,3	0
	размер посевных площадей, занятых под зерновыми, зернобобовыми и кормовыми с/х культурами в Архангельской области; тыс. гектаров	61,1	55,4
	количество проведенных областных конкурсов в сфере сельского хозяйства; единиц	4	2
Подпрограмма № 2 "Развитие рыбохозяйственного комплекса"	производство рыбы и продуктов рыбных переработанных и консервированных на судах рыбопромыслового флота; тыс. тонн	70	39,9
	количество проведенных соревнований по спортивной ловле; единиц	12	11
Подпрограмма № 3 "Создание условий для реализации ГП"	исполнение кассового плана финансирования деятельности министерства АПК как ответственного исполнителя	75	68,3

Причинами невыполнения показателей, как отражено в отчете о реализации ГП АО № 05, являются: отсутствие необходимости подсева многолетних трав; проведение 2-х запланированных конкурсов, в связи с введением ограничительных мер, отменены; уменьшение объемов квот на добычу (вылов) водных биоресурсов в Архангельской области.

В рамках реализации подпрограммы «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения Архангельской области» на проведение культуртехнических гидромелиоративных мероприятий и мероприятий в области известкования кислых почв пашни предусмотрено в сумме 71,4 млн.руб., в том числе из федерального бюджета в сумме 56,4 млн.руб., из областного бюджета 15,0 млн.руб., из них по условиям софинансирования в сумме 6,3 млн.руб. По итогам 9 месяцев перечислено субсидий в сумме 18,2 млн.руб., в том числе за счет федерального бюджета на сумму 16,3 млн.руб. Государственную поддержку получило три сельскохозяйственных предприятия: АО «Агрофирма «Вельская» и АО «Важское» (известкование почв, гидромелиоративные мероприятия), ООО «Устьянская молочная компания» (гидромелиоративные мероприятия), согласно отчету о расходах по субсидии на реализацию мероприятий ФЦП «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения России на 2014-2020 годы» на 01.10.2020 объем фактически произведенных затрат указанными предприятиями на проведение работ по гидромелиорации и известкованию составил 25,4 млн.руб., возмещено за счет бюджетов 71,6%.

В целом, кассовые расходы за 9 месяцев по предоставлению субсидий на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг (811,812,813) составили 677,7 млн.руб., что составляет 75,3 % к уточненной сводной бюджетной росписи на год, по сравнению аналогичным периодом прошлого года увеличение расходов на 132,2 млн.руб.

Основная доля расходов (60,73%) направлена на реализацию мероприятия «обеспечение финансовой устойчивости сельскохозяйственных товаропроизводителей», в рамках указанного мероприятия предоставлены субсидии на повышение продуктивности в молочном скотоводстве, на поддержку северного оленеводства, на животноводческую продукцию, на возмещение части затрат по сохранению поголовья лошадей мезенской породы, на поддержку овощеводства защищенного грунта; 9,74 % к общему объему направлено на развитие племенного животноводства; 5,13% – на возмещение убытков по ЧС; 7,63% - на поддержку завоза семян для выращивания кормовых культур Крайнего Севера, по остальным 12 мероприятиям доля расходов составила от 0,3 до 4,41%.

Увеличение расходов за 9 месяцев 2020 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года обусловлено предоставлением сельскохозяйственным товаропроизводителям в 2020 году субсидий на компенсацию ущерба, причиненного в 2019 году в результате чрезвычайных ситуаций природного характера, сумма выделенных средств по итогам 9 месяцев составила 34,8 млн.руб.; введением новой меры государственной поддержки «Субсидии на закупку сельскохозяйственной техники», сумма выделенных средств за 9 месяцев 2020 года составила 29,9 млн.руб., а также ростом расходов по субсидированию повышения продуктивности в молочном скотоводстве (достигнуто за счет увеличения расчетной ставки за один килограмм молока и установлением повышающих коэффициентов).

За счет средств федерального бюджета перечислено по итогам 9 месяцев 185,8 млн.руб., за счет областного бюджета - 491,9 млн.руб. Основная сумма сельскохозяйственным предприятиям области направлена на предоставление субсидии на повышение продуктивности в молочном скотоводстве (390,8 млн.руб.), субсидию получили 48 сельхозпредприятия, включая К(Ф)Х. На поддержку племенного животноводства перечислено субсидий 28 сельскохозяйственным товаропроизводителям на сумму 66,1 млн.руб., 51,8 млн.руб. направлено на поддержку завоза семян для выращивания кормовых культур Крайнего Севера.

Основными получателями субсидий по итогам 9 месяцев, как и в предыдущий период, являются:

- ООО «Устьянская молочная компания» - 151,8 млн.руб. (за аналогичный период прошлого года предприятием было получено –121,6 млн.руб.);
- АО «Агрофирма «Вельская» - 88,4 млн.руб. (70,4 млн.руб.);
- АО «Важское» - 90,8 млн.руб. (62,7 млн.руб.);
- ООО «Пежма» - 39,7 млн.руб. (31,5 млн.руб.);
- ООО «Агрофирма «Судромская» - 23,7 млн.руб. (25,5 млн.руб.);
- ООО «Ростово» - 37,1 млн.руб. (19,1 млн.руб.).

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года, по указанным предприятиям, увеличена государственная поддержка на повышение продуктивности в молочном животноводстве, так по ООО «Устьянская молочная компания» на сумму 28,5 млн.руб., АО «Агрофирма «Вельская» - 15,9 млн.руб., АО «Важское» - 20,8 млн.руб., ООО «Ростово» - 28,5 млн.руб., ООО «Пежма» - 8,3 млн.руб.

Согласно отчетам о расходах по субсидии на повышение продуктивности в молочном скотоводстве по итогам 9 месяцев 2020 года государственная поддержка по указанному направлению по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличена на 35,4%, в том числе за счет увеличения объемов на 10% и ставки на 23%. Доля выплат сельскохозяйственным предприятиям по повышенной ставке (по ставке для заявителей, имеющих субсидируемые министерством кредитные договоры и заявителям, находящимся в неблагоприятных условиях) по итогам 9 месяцев 2020 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года уменьшилась с 79,3% до 66,3%.

Отчетность по итогам 9 месяцев	За счет федерального бюджета		За счет областного бюджета		Итого Сумма, тыс.руб.
	Субсидированный объем (за 2 квартала текущего года), тонны	Сумма, тыс.руб.	Субсидированный объем (за 4 квартал предыдущего года и 2 квартала текущего года), тонны	Сумма, тыс.руб.	
9 месяцев 2020 года	56 323,8	64 308,2	80 891,0	326 488,5	390 796,7
Средняя ставка за 1 кг. (сумма/объем)		1,14		4,04	
9 месяцев 2019 года	50 370,3	48 718,0	73 738,8	239 865,8	288 583,8
Средняя ставка за 1 кг. (сумма/объем)		0,97		3,25	
9 месяцев 2018 года	51 964,4	47 658,9	74 267,5	186 211,7	233 870,6
Средняя ставка за 1 кг. (сумма/объем)		0,92		2,51	

В 2020 году между Министерством сельского хозяйства РФ и Правительством Архангельской области в лице министра агропромышленного комплекса и торговли Архангельской области заключено 8 соглашений о предоставлении межбюджетных трансфертов из федерального бюджета, из них на реализацию мероприятий государственной программы развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Архангельской области – 5 соглашений (далее – Соглашения) (см. таблицу). Всего из федерального бюджета за 9 месяцев поступило межбюджетных трансфертов на реализацию мероприятий, предусмотренных ГП АО № 05 в сумме 186,3 млн.руб., что составляет 68,0% к кассовому плану по доходам на 2020 год.

Таблица 29. Информация по заключенным Соглашениям о предоставлении субсидии из федерального бюджета бюджету Архангельской области на поддержку сельскохозяйственного производства

№ и дата Соглашения	Наименование субсидии	Показатели результативности субсидий (все показатели имеют годовое значение)	Предусмотрено соглашением на исполнение расходных обязательств в 2020 году (по состоянию на 30.09.2020), млн.руб.	в то числе из федерального бюджета, млн.руб./ % финансирования	Поступило из федерального бюджета за 9 месяцев 2020 года, млн.руб./ Процент исполнения
от 23.12.2019 № 082-09-2020-127	субсидии на стимулирование развития приоритетных подотраслей агропромышленного комплекса и развитие малых форм хозяйствования	-количество К(Ф)Х, осуществляющих проекты создания и развития своих хозяйств; -количество СПК, развивающих свою материально-техническую базу; -прирост объема сельскохозяйственной продукции в отчетном году К(Ф)Х и СПК; -прирост производства молока в СПК, К(Ф)Х; - остаток ссудной задолженности по которым предоставлены средства на уплату процентов	102,1	91,9/90%	56,2157/61,2
от 23.12.2019 № 082-09-2020-032	субсидии на поддержку сельскохозяйственного производства по отдельным подотраслям растениеводства и животноводства	результативность использования субсидий определена по 8-ми показателям	125,1	112,6/90 %	105,362/93,6
от 24.12.2019 № 082-09-2020-167	субсидии на реализацию мероприятий в области мелиорации земель сельскохозяйственного назначения	-ввод в эксплуатацию мелиорируемых земель за счет проведения гидромелиоративных мероприятий; -вовлечение в оборот выбывших сельскохозяйственных угодий за счет проведения культуртехнических мероприятий; -площадь пашни на которой реализованы мероприятия в области известкования кислых почв	62,7	56,4/90%	16,3/28,9
от 24.12.2019 № 082-09-2020-503	субсидии на создание системы поддержки фермеров и развития сельской кооперации.	-количество К(Ф)Х и СПК, получивших грантовую поддержку. Указанные мероприятия реализуются в рамках регионального проекта «Создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации в Архангельской области» федерального проекта «Создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации»	9,7	9,5/98%	6,664/70,1

№ и дата Соглашения	Наименование субсидии	Показатели результативности субсидий (все показатели имеют годовое значение)	Предусмотрено соглашением на исполнение расходных обязательств в 2020 году (по состоянию на 30.09.2020), млн.руб.	в то числе из федерального бюджета, млн.руб./% финансирования	Поступило из федерального бюджета за 9 месяцев 2020 года, млн.руб./Процент исполнения
от 16.12.2019 № 082-09-2020-023	на возмещение части затрат на уплату процентов по инвестиционным кредитам(займам) в АПК	-объем остатка ссудной задолженности по субсидируемым кредитам	4,0	3,6/90%	1,696888/47,1

По пяти заключенным Соглашениям кассовые расходы за счет средств федерального и областного бюджета (согласно условиям софинансирования) за 9 месяцев составили 205,9 млн.руб. или исполнены на 70,4 % к уточненной сводной бюджетной росписи на год.

Согласно отчету о реализации Государственной программы АО в январе-сентябре 2020 года, министерством АПК с сельскохозяйственными товаропроизводителями заключено 123 соглашения.

По итогам 9 месяцев бюджетные средства не направлены по следующим мероприятиям (кассовым планом на 9 месяцев средства на указанные мероприятия не предусмотрены):

Наименование	Предусмотрено на 2020 год, млн.руб.	Кассовый план на 9 месяцев 2020 года, руб.
Поддержка элитного семеноводства	3,0	0
Компенсация части затрат на известкование кислых почв	3,4	0
Возмещение части прямых понесенных затрат на создание и модернизацию объектов агропромышленного комплекса	42,4	0
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений на развитие сельскохозяйственных потребительских кооперативов (05117R5020)	9,0	0
Реализация мероприятий в области мелиорации земель сельскохозяйственного назначения (областной бюджет)	8,7	0

Низкий процент расходования бюджетных средств по следующим мероприятиям:

Наименование	Предусмотрено на 2020 год, млн.руб	Расходы за 9 месяцев 2020 года, млн.руб./% исполнения	Предусмотрено на 2019 год, млн.руб	Расходы за 9 месяцев 2019 года, млн.руб./% исполнения	Расходы за 2019 год, млн.руб./% исполнения к годовым назначениям
Поддержка племенного животноводства (04050510272300)	15,0	6,1/40,7	16,2	9,9/61,1	16,2/100,0
Возмещение части затрат на уплату по инвестиционным кредитам (займам) в агропромышленном комплексе (040505106R4330000)	3,3	1,9/57,6	14,8	11,9/80,4	14,6/100,0
Компенсация затрат на межевание и проведение мониторинга земель сельскохозяйственного назначения (04050512176690000)	2,5	0,1/4,0	0	0	0
Реализация мероприятий в области мелиорации земель сельскохозяйственного назначения (040505401R5680000)	62,7	18,2/29,0	69,7	20,6/29,6	66,7/95,7

Отсутствие расходов, а также низкое исполнение по отдельным мероприятиям Государственной программы по итогам 9 месяцев обусловлено заявительным характером субсидирования организаций агропромышленного комплекса (отсутствие заявлений с оправдательными документами от сельскохозяйственных товаропроизводителей на основании которых министерством АПК принимаются решения о выплате той или иной субсидии).

В соответствии с Правилами предоставления и распределения иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации на возмещение части прямых понесенных затрат на создание и (или) модернизацию объектов агропромышленного комплекса, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 24 ноября 2018 г. № 1413, Минсельхоз России только в октябре 2020 года объявил о начале приема заявочной документации по инвестиционным проектам по созданию и (или) модернизации объектов агропромышленного комплекса для отбора на Комиссии по отбору инвестиционных проектов, направленных на создание и (или) модернизацию объектов агропромышленного комплекса. Прием документов осуществляется с 15 октября по 22 октября 2020 года.

По информации министерства АПК на конкурс от Архангельской области подана одна заявка от ООО «Ростово», с инвестиционным проектом «Строительство 2-х коровников по 200 голов», с объемом инвестиций 92,5 млн.руб. В случае отбора указанного проекта, расходы областного бюджета на возмещение части прямых понесенных затрат на создание и (или)

модернизацию объектов агропромышленного комплекса, в рамках финансирования, составят в сумме 4,6 млн.руб.

Необходимо отметить, что при проекте бюджета на 2020 год потребность в субсидии на 2020 год была рассчитана из расчета семи инициаторов сельскохозяйственных организаций – получателей субсидии на общий объем инвестиций 1 522,2 млн.руб. Основным «планируемым» получателем бюджетных средств являлось ООО «Устьянская молочная компания», с расчетным объемом субсидии на возмещение части прямых понесенных затрат на создание и (или) модернизацию объектов агропромышленного комплекса из областного бюджета, в сумме 33,3 млн.руб., а также предприятия: ООО «Агрофирма «Судромская» ООО «Пежма» ООО «Агропромышленная компания» ООО «Агрохолдинг «Каргопольский» АО «Агрофирма «Вельская». По информации министерства АПК, указанные предприятия, в установленный заявочный период, не соответствовали требованиям, определенным в нормативно правовых актах Правительства РФ.

По информации, размещенной на сайте dvinaland.ru, министерством АПК в 2020 году проведены конкурсные отборы по предоставлению грантов на поддержку начинающих фермеров на создание и развитие крестьянских (фермерских) хозяйств (протокол от 04.06.2020); для предоставления грантов «Агrostартап» на создание и развитие крестьянских (фермерских) хозяйств (протокол от 02.06.2020).

Согласно протоколам заседания единой комиссии по проведению конкурсного отбора победителями конкурсного отбора признано 1 К(Ф)Х и два физических лица с общей суммой выделенных грантов 11,3 млн.руб., в том числе:

- глава К(Ф)Х Маслов Б.Ю. (Няндомский район), размер гранта – 5,0 млн.руб.;
- Ермоченкова Е.В. (Устьянский район), размер гранта – 1,8 млн.руб.;
- Чистяков М.Ф. (Виноградовский район), размер гранта – 4,5 млн.руб.

Бюджетные средства направлены указанным грантополучателям в указанных суммах.

Извещения о проведении конкурсного отбора для предоставления грантов на развитие материально-технической базы сельскохозяйственных потребительских кооперативов и для предоставления грантов на развитие семейных ферм опубликованы на сайте agro@dvinaland.ru 10.04.2020, в связи с отсутствием участников, конкурсы не состоялись.

На компенсацию затрат на межевание и проведение мониторинга земель сельскохозяйственного назначения для предоставления субсидий муниципальным образованиям (далее –МО) предусмотрено 2,5 млн.руб, по итогам 9 месяцев перечислено МО 0,086 млн.руб. Бюджетные средства предоставляются на конкурсной основе. Средства перечислены МО

«Устьянский муниципальный район» в сумме 0,0175 млн.руб., МО «Виноградарский муниципальный район» в сумме 0,0684 тыс.руб.

Извещения на проведение конкурса от 03.06.2020, 14.07.2020, 21.09.2020 размещены на сайте agro@dvinaland.ru, один конкурс не состоялся по причине предоставления конкурсной документации не соответствующей установленным требованиям.

Согласно протоколу заседания конкурсной комиссии от 08.07.2020 победителями на предоставление субсидий на софинансирование мероприятий по проведению кадастровых работ признаны четыре МО на проведение кадастровых работ на площади 1,689 тысяч гектар; на предоставление субсидий на софинансирование мероприятий по проведению мониторинга земель сельскохозяйственного назначения три МО (субсидии на обследование и картирование территории на предмет выявления площадей распространения борщевика Сосновского), общая сумма выделенных средств на указанные мероприятия составила 0,519 млн.руб. (с учетом уменьшения МО «Вельский муниципальный район» по протоколу от 23.10.2020 на сумму 0,06 млн.руб.).

Распределение субсидий бюджетам муниципальных районов и городских округов Архангельской области на софинансирование мероприятий по проведению кадастровых работ и мониторинга земель сельскохозяйственного назначения в 2020 году утверждено постановлением Правительства Архангельской области от 03.08.2020 № 470-пп (в редакции от 17.11.2020 № 747-пп) на общую сумму 0,644 млн.руб., нераспределенный остаток составил 1,855 млн.руб.

В связи с тем, что бюджетные средства на компенсацию затрат на межевание и проведение мониторинга земель сельскохозяйственного назначения выделяются муниципальным образованиям в виде субсидий на условиях софинансирования, в нарушение п. 28 Порядка № 299-пп в финансовое обеспечение реализации ГП АО № 05 по указанному мероприятию не включены расходы бюджетов муниципальных образований Архангельской области в сумме не менее 0,644 млн.руб.

Так, согласно Положению порядке и условиях предоставления субсидии из областного бюджета бюджетам муниципальных районов и городских округов Архангельской области на софинансирование мероприятий по проведению кадастровых работ и мониторинга земель сельскохозяйственного назначения субсидия предоставляется местным бюджетам при наличии в местном бюджете бюджетных ассигнований на исполнение расходных обязательств муниципального образования, в целях софинансирования которых предоставляется субсидия, в объеме, необходимом для их исполнения, в размере не менее 50 процентов от общего объема средств на софинансирование мероприятий.

Инспекция по ветеринарному надзору АО

Выполнение мероприятий ГП АО № 05 инспекцией по ветеринарному надзору АО за 9 месяцев 2020 года и за аналогичный период прошлого года представлено в таблице:

Мероприятие	План (сводная б/роспись на 2020 год), млн.руб.	Исполнение за 9 месяцев 2020 г., млн.руб.	% исполн ения	Исполнен ие за 9 месяцев 2019 года, млн.руб.	% исполне ния
Проведение противоэпизоотических мероприятий	5,0	1,6	31,4	2,2	43,9
Осуществление функций в сфере ветеринарии	13,0	8,9	69,1	8,9	72,3
Оказание гос. услуг в сфере ветеринарии	233,1	174,6	74,9	128,3	75,0
Организация на территории Арх. обл. мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных (в том числе африканской чумы свиней), их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных	11,5	11,5	100,0	11,4	100,0
Осуществление мероприятий по текущему ремонту помещений учреждений ветеринарии	4,7	4,7	100,0	0	0
Предоставление мер социальной поддержки и обеспечение иных выплат работникам ГБУ ветеринарии	7,9	5,1	64,7	5,4	73,2
ИТОГО	275,1	206,4		156,2	75,4

Низкий процент исполнения по мероприятию «Проведение противоэпизоотических мероприятий», по информации инспекции по ветеринарному надзору АО по состоянию на 01.10.2020 в рамках указанного мероприятия инспекцией заключено 7 государственных контрактов и 14 договоров с 13 поставщиками на приобретение вакцины, сыворотки, диагностических компонентов и др. на общую сумму 2,5 млн.руб., кассовые расходы за 9 месяцев составили 1,6 млн.руб.

В рамках мероприятия по организации на территории Архангельской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных (в том числе африканской чумы свиней), их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных бюджетные средства в общей сумме 11,5 млн.руб. направлены учреждениям ветеринарии на приобретение автомобилей в сумме 6,0 млн.руб., на приведение скотомогильников (биотермических ям) в соответствие с требованиями ветеринарно-санитарных правил сбора, утилизации и уничтожения биологических отходов, утвержденных Главным государственным инспектором РФ от 04.12.1995 № 13-7-2/469 в сумме 0,6 млн.руб., на приобретение лабораторного оборудования для учреждений ветеринарии в сумме 4,9 млн.руб. Кассовые расходы учреждений ветеринарии по указанным мероприятиям по состоянию на 01.10.2020 составили 8,0 млн.руб.

По мероприятию «Осуществление мероприятий по текущему ремонту помещений учреждений ветеринарии» перечислено учреждениям ветеринарии 4,7 млн.руб., по состоянию на 01.10.2020 проведены работы в двух из трех учреждениях, на общую сумму 4,0 млн.руб.

По информации инспекции по ветеринарному надзору АО о выполнении государственного задания государственными бюджетными

учреждениями ветеринарии Архангельской области по состоянию на 01.10.2020 перевыполнен 9-месячный план по всем видам государственных услуг, по отдельным государственным услугам - перевыполнен годовой план.

Министерство транспорта АО

На ремонт и содержание подъездных автомобильных дорог общего пользования местного значения к территориям садоводческих и огороднических некоммерческих товариществ по итогам 9 месяцев направлено 21,6 млн.руб., что составляет 54% к предусмотренным бюджетным ассигнованиям на год.

Постановлением Правительства Архангельской области от 04.02.2020 № 55-пп бюджетные средства распределены по трем МО: МО «Город Архангельск» в сумме 7,1 млн.руб., МО «Няндомский муниципальный район» в сумме 3,5 млн.руб., МО «Город Новодвинск» - 29,4 млн.руб.

Министерством транспорта АО со всеми МО заключены соглашения о предоставлении субсидий, соглашение с МО «Город Архангельск» заключено 09.10.2020 или после отчетного периода.

Муниципальное образование	Распределено, млн.руб.	Предусмотрено Соглашением, всего, в том числе за счет местного бюджета, млн.руб.	Целевой показатель, Количество объединений, для которых выполнены работы по ремонту и содержанию подъездных автомобильных дорог	Перечислено из областного бюджета по состоянию на 01.10.2020, млн.руб.
МО «г. Архангельск»	7,1	17,4/10,3	4	0
МО «г. Новодвинск»	29,4	37,5/8,1	2	18,1
МО «Няндомский район»	3,5	4,4/0,9	1	3,5
Итого	40,0	59,3/19,3	7	21,6

В связи с тем, что бюджетные средства на ремонт и содержание подъездных автомобильных дорог общего пользования местного значения к территориям садоводческих и огороднических некоммерческих товариществ выделяются муниципальным образованиям в виде субсидий на условиях софинансирования, в нарушение п. 28 Порядка № 299-пп в финансовое обеспечение реализации ГП АО № 05 не включены расходы бюджетов муниципальных образований Архангельской области в общей сумме 19,3 млн.руб.

За счет бюджетных средств отремонтированы участки: подъезд к территориям СНТ «Подъезд к л/п Новая Икса» (Няндомский район), автодорога Негино-Коммуна (г. Новодвинск), подъезда к СНТ «Надежда» от автомобильной дороги регионального значения «Исакогорка-Новодвинск-Холмогоры».

3.2.6. Государственная программа Архангельской области «Обеспечение качественным, доступным жильем и объектами инженерной инфраструктуры населения Архангельской области»

Государственная программа Архангельской области «Обеспечение качественным, доступным жильем и объектами инженерной инфраструктуры населения Архангельской области» утверждена постановлением Правительства Архангельской области от 11.10.2013 № 475-пп) (ред. от 29.09.2020 № 617-пп).

Ответственный исполнитель – Минстрой АО.

Согласно перечню мероприятий ГП АО № 475-пп (приложение № 2 к программе в редакции от 29.09.2020 № 617-пп) на 2020 год на реализацию мероприятий программы предусмотрено финансирование в сумме 2 026,0 млн.руб., в том числе средства ФБ –860,7 млн.руб.; ОБ –962,6 млн.руб.; МБ – 111,7 млн.руб.; внебюджетные средства (ВС) –90,9 млн.руб.

План реализации ГП АО № 475-пп на 2020 год утвержден распоряжением Минстроя АО от 12.02.2020 № 22-р (с изменениями от 28.09.2020 № 302-р), размещен на сайте Минстроя АО.

ОАИП на 2020 год и на плановый период 2021-2022 годов (Приложение №11 к областному закону от 13.12.2019 № 188-13-ОЗ) на реализацию ГП АО № 475-пп на 2020 год общий объем бюджетных ассигнований областного бюджета предусмотрен в сумме 465,3 млн.руб. Согласно уточненной сводной бюджетной росписи на 2020 год по состоянию на 30.09.2020 плановые расходы на реализацию ГП АО № 475-пп увеличены на 124,6 млн.руб., составили 589,9 млн.руб.

Согласно отчету об исполнении ОАИП за 9 месяцев 2020 года (Приложение №6 к пояснительной записке к отчету об исполнении областного бюджета за 9 месяцев 2020 года) исполнение мероприятий программы за счет средств областного бюджета на 30.09.2020 составило 286,9 млн.руб., что составило 98,9% к плану на 9 месяцев (290,2 млн.руб.) и 48,6% к уточненной сводной бюджетной росписи на 2020 год (589,9 млн.руб.).

На отчетную дату план кассовых выплат на 9 мес. 2020 года не выполнен по мероприятию «завершение работ по благоустройству придомовых территорий МО «Город Архангельск» в рамках 4 этапа программы переселения граждан из аварийного жилфонда». Исполнение кассового плана за 9 мес. 2020 года по данному мероприятию составило 1,3 млн.руб., что составило 29,5% от плановых показателей (4,4 млн.руб.).

Согласно отчету об исполнении областного бюджета по ведомственной структуре расходов областного бюджета за 9 месяцев 2020 года расходы на выполнение мероприятий ГП АО № 475-пп за отчетный период в разрезе главных распорядителей бюджетных средств (далее – ГРБС) составили:

Наименование ГРБС	Уточненная сводная бюджетная роспись на 2020 год по состоянию на 30.09.2020, млн.руб.	План кассовых выплат на 9 мес. 2020 года, млн.руб.	Исполнено на 30.09.2020, млн.руб.	% выполнен ия от плановых значений на 2020 год	% выполнения от плана кассовых выплат на 9 мес. 2020 года
Министерство строительства и архитектуры Архангельской области	1 550,4	1 119,7	1 106,0	71,3%	98,9%
Министерство топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Архангельской области	13,5	8,1	8,1	60%	100%
Администрация Губернатора Архангельской области и Правительства Архангельской области	85,6	85,6	84,7	98,9%	98,9%
Инспекция государственного строительного надзора Архангельской области	75,8	30,8	29,0	38,3%	94,2%
ИТОГО по ГП АО № 475-пп:	1 725,3	1 244,2	1 227,8	71,2%	98,7%

По данным отчета об исполнении областного бюджета по бюджетным ассигнованиям на реализацию государственных, адресных и иных программ Архангельской области и непрограммных направлений деятельности за 9 месяцев 2020 года по форме приложения № 10 к областному закону исполнение ГП АО № 475-пп в разрезе подпрограмм составило:

№, наименование подпрограммы ГП АО № 475-пп, целевая статья	Утверждено на год (в ред. 29.09.2020 № 305-19-ОЗ) млн.руб.	Уточненная сводная бюджетная роспись на 2020 год по состоянию на 30.09.2020 млн.руб.	План кассовых выплат на 9 месяцев 2020 года, млн.руб.	Исполнено на 30.09.2020 млн.руб.	Исполнение за 9 месяцев 2020 г., %	
					к уточненной сводной бюджетной росписи на год	к плану на 9 месяцев
№1 Подпрограмма "Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем жителей Архангельской области" 06 1 00 00000	1 090,3	1 438,5	1 016,5	1 011,6	70,3	99,5
№2 Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей" 06 2 00 00000	85,6	85,6	85,6	84,7	99,0	99,0
№4 Подпрограмма "Создание условий для реализации государственной программы" 06 4 00 00000	218,2	201,2	142,0	131,5	65,3	92,6
ИТОГО:	1 394,1	1 725,3	1 244,1	1 227,8	71,2	98,7

По данным отчета о реализации мероприятий ГП АО № 475-пп за 9 месяцев 2020 года, размещенному в ИС «КИАС», кассовые расходы по программе за 9 месяцев 2020 года составили 1 380,1 млн.руб., что составило 68,1 % от плановых показателей на 2020 год (в том числе средства ФБ – 791,0 млн.руб. (91,9% от плана на 2020 год), в том числе стоимость государственных жилищных сертификатов – 98,4 млн.руб.), ОБ – 535,2 млн.руб. (55,6% от плана на 2020 год), МБ – 53,9 млн.руб. (48,3% от плана на 2020 год)).

Кассовое исполнение областного бюджета по капитальным вложениям на 01.10.2020 в рамках ГП АО № 475-пп составили 956,1 млн.руб. (из них

средства ФБ – 669,1 млн.руб., ОБ – 287,0 млн.руб.), в том числе из них на реализацию мероприятий:

Наименование мероприятия	Целевая статья	Кассовые расходы на 01.10.2020 всего, млн.руб.	в том числе за счет средств	
			ФБ	ОБ
Строительство 300-квартирного дома по пр. Московскому в г. Архангельске	0610170300	51,9	0,0	51,9
Реконструкция зданий жилищного фонда (устройство вентилируемых фасадов МКД) в г. Мирный Архангельской области	06101R5120 (ФБ) 06101R5120 (ОБ)	559,4	503,5	55,9
Формирование гос. жилищного фонда для предоставления жилых помещений детям – сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшимся без попечения родителей по договорам найма специализированных жилых помещений в соответствии со статьей 109.1 ЖК РФ	0611370300	22,9	0,0	22,9
Строительство школы на 860 мест в г. Котласе	061F170310 (ОБ) 061F150210 (ФБ) 061F150210 (ОБ)	299,3	0,0 165,6 0,0	115,3 0,0 18,4
Обеспечение объектами инженерной инфраструктуры 300-квартирного дома по пр. Московскому в г. Архангельске	0610170300	5,9	0,0	5,9
Завершение работ по благоустройству придомовых территорий двух домов, построенных на территории МО «Город Архангельск» в рамках 4 этапа программы переселения граждан из аварийного жил. фонда	0610170300	1,3	0,0	1,3
Обеспечение жильем граждан, пострадавших в результате пожара в с. Порог Онежского района	0610170330	12,1	0,0	12,1
Субсидии бюджетам муниципальных образований на приобретение жилых помещений для переселения граждан из МКД, расположенного по адресу: с. Холмогоры, ул. Ломоносова, д. 66	0610170330	3,3	0,0	3,3
ИТОГО:		956,1	669,1	287,0

Кассовое исполнение по капитальным вложениям по мероприятиям ГП АО № 475-пп за счет средств областного бюджета составило всего 48,6% от суммы бюджетных ассигнований на 2020 год (589,9 млн.руб.).

В 2020 году должны быть завершены следующие мероприятия ГП АО № 475-пп:

а) Завершение работ по благоустройству придомовых территорий двух домов, построенных на территории МО «Город Архангельск» в рамках 4 этапа программы переселения граждан из аварийного жилищного фонда.

Исполнение за 9 мес. 2020 года по данному мероприятию составило 25,9% от суммы бюджетных ассигнований на 2020 год (5,1 млн.руб.).

ГКУ АО «ГУКС» заключен государственный контракт от 13.12.2019 с ООО «РК-Инвест», цена контракта – 5,1 млн.руб. (в том числе НДС- 0,8 млн.руб.), срок завершения работ – до 30.06.2020 года. Исполнение контракта завершено 29.07.2020. Работы выполнены на сумму 4,4 млн.руб., необходимость в выполнении работ на сумму 0,7 млн.руб. отсутствует. По состоянию на 30.09.2020 оплата выполненных работ проведена на сумму 1,3 млн.руб.

б) Обеспечение жильем граждан, пострадавших в результате пожара в с. Порог Онежского района.

Исполнение мероприятия на отчетную дату составляет 92,2% к показателю уточненной сводной бюджетной росписи на 2020 год, 100% - к плану на 9 месяцев 2020 года.

в) Обеспечение объектами инженерной инфраструктуры 300-квартирного дома по пр. Московскому в г. Архангельске.

Исполнение мероприятия на отчетную дату составляет 99,9% к показателю уточненной сводной бюджетной росписи на 2020 год, 100% - к плану на 9 месяцев 2020 года.

г) Приобретение жилых помещений для переселения граждан из многоквартирного дома, расположенного по адресу: с. Холмогоры, ул. Ломоносова, д. 66. Исполнение составило 59,6% к показателю уточненной сводной бюджетной росписи на 2020 год, 100% - к плану на 9 месяцев 2020 года.

д) Формирование государственного жилищного фонда для предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, по договорам найма специализированных жилых помещений в соответствии со статьей 109.1 Жилищного кодекса Российской Федерации. Исполнение за 9 мес. 2020 года составило 45,5% к показателю уточненной сводной бюджетной росписи на 2020 год, 100% - к плану на 9 месяцев 2020 года.

Следует отметить, что на 01.10.2020 отсутствуют кассовые расходы или отмечено низкое исполнение по следующим мероприятиям:

е) «Канализационные очистные сооружения мощностью до 2500 куб. м./сутки с трассами напорного коллектора в пос. Приводино Котласского района», объем бюджетных ассигнований по которому на 2020 год составляет 253,8 млн.руб., кассовые выплаты планом на 9 мес. 2020 года не предусмотрены, на отчетную дату отсутствуют.

В целях выполнения данного мероприятия ГКУ АО «ГУКС» заключен государственный контракт от 23.12.2019 № 0124200000619006772_246648 с ООО «ВКО» (г. Ульяновск, ИНН 7327068899), в рамках которого исполнитель выполняет работы по проектированию указанного объекта, цена контракта – 3,8 млн.руб.; срок завершения работ – не позднее 30.04.2020. Согласно информации, размещенной в ЕИС в сфере закупок, по состоянию на 17.09.2020 года сумма неисполненных обязательств по контракту со стороны подрядной организации составила 3,8 млн.руб. ГКУ АО «ГУКС» в адрес ООО «ВКО» направлены претензии.

Выполнение проектных работ (с учетом необходимых процедур согласования ИРД), а также передача проектной документации на проведение государственной экспертизы планируется в декабре 2020 года. Таким образом, существует высокий риск не достижения в 2020 году результата по данному мероприятию ГП АО №475-пп;

ж) «Формирование гос. жилищного фонда для предоставления жилых помещений детям – сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшимся без попечения родителей по

договорам найма специализированных жилых помещений в соответствии со статьей 109.1 ЖК РФ» исполнение составило 22,9 млн.руб. или 45,5 % от суммы бюджетных ассигнований на 2020 год (50,3 млн.руб.).

Результатом мероприятия должно стать предоставление жилья детям-сиротам в доме по ул. Карпогорская в г. Архангельске. Планируемый срок ввода объекта – IV квартал 2020 года.

В рамках мероприятия 1.9 «Комплексное освоение территории 7 и 10 кварталов Южного района с целью развития жилищного строительства в Котласе» подпрограммы №1 ГП АО № 475-пп осуществляются мероприятия федерального проекта «Жилье» национального проекта «Жилье и городская среда».

3.2.7. Государственная программа Архангельской области «Содействие занятости населения Архангельской области, улучшение условий и охраны труда»

Государственная программа Архангельской области «Содействие занятости населения Архангельской области, улучшение условий и охраны труда» утверждена постановлением Правительства Архангельской области от 08.10.2013 № 466-пп (далее – госпрограмма № 466-пп).

Исполнение расходов по госпрограмме осуществляет один главный распорядитель бюджетных средств - министерство труда, занятости и социального развития Архангельской области (далее – минтрудсоцразвития АО).

В целом кассовые расходы из областного бюджета за 9 месяцев 2020 год на реализацию мероприятий госпрограммы составили 1 647,5 млн.руб. или 76,1 % к уточненной бюджетной росписи на 30.09.2020, в т.ч. за счет средств федерального бюджета 1 335,7 млн.руб., областного бюджета 291,8 млн.руб.

Исполнение госпрограммы за 9 месяцев 2020 год в разрезе подпрограмм характеризуется следующими данными представленными ниже:

Наименование	Уточненная сводная бюджетная роспись на 2020 год по состоянию на 30.09.2020	Исполнено на 30.09.2020	% исполнения к уточненной сводной бюджетной росписи на год
Государственная программа Архангельской области «Содействие занятости населения Архангельской области, улучшение условий и охраны труда»	2 165,85	1 647,5	76,1
Подпрограмма «Активная политика занятости населения и социальная поддержка безработных граждан (2014 - 2024)»	2 132,2	1 631,7	76,5
Подпрограмма «Улучшение условий и охраны труда в Архангельской области (2014 - 2024 годы)»	12,0	7,8	64,6
Подпрограмма «Повышение мобильности трудовых ресурсов (2015 - 2022 годы)»	16,2	5,9	36,8
Подпрограмма «Оказание содействия добровольному переселению в Архангельскую область соотечественников, проживающих за рубежом (2016 - 2024 годы)»	1,2	0,0	0,0

млн.руб.

Наименование	Уточненная сводная бюджетная роспись на 2020 год по состоянию на 30.09.2020	Исполнено на 30.09.2020	% исполнения к уточненной сводной бюджетной росписи на год
Подпрограмма «Содействие занятости инвалидов, в том числе инвалидов молодого возраста при получении ими профессионального образования и последующем трудоустройстве, а также инвалидов, нуждающихся в сопровождаемом содействии их занятости (2018 - 2024 годы)»	4,2	2,1	50,0

В структуре финансирования госпрограмм наибольший уровень исполнения к сводной уточненной росписи приходится на подпрограммы «Активная политика занятости и социальная поддержка безработных граждан (2014 – 2024 годы)» и «Улучшение условий и охраны труда в Архангельской области (2014 - 2024 годы)» - 76,5 и 64,6 % соответственно.

Согласно отчету об исполнении мероприятий государственной программы, размещенному в КИАС Архангельской области (далее – Отчет), по состоянию на 01.10.2020 в полной мере не соблюдается план реализации следующих мероприятий программы, в том числе:

1) подпрограмма № 1 «Активная политика занятости и социальная поддержка безработных граждан (2014 - 2024 годы)»:

– «Возмещение затрат Пенсионному фонду Российской Федерации за выплаченные пенсии, назначенные по предложениям центра занятости населения на период до наступления возраста, дающего право на установление страховой пенсии по старости, в том числе досрочно назначаемой страховой пенсии по старости», не исполнено составило 26 чел. или 47,3 % от утвержденных значений. (Причина отклонения - сокращение численности граждан, направленных на досрочную пенсию);

– «Обеспечение деятельности министерства труда, занятости и социального развития, а также исполнение функций и полномочий как ответственного исполнителя государственной программы» исполнение бюджета к утвержденному плану года составило 57,6 % (плановое – 66,0 %). (Причина отклонения – выплата заработной платы и налоговые платежи за сентябрь 2020 года осуществлены в октябре 2020, также отменено обучение сотрудников, экономия в результате конкурсных процедур, произведенных министерством).

2) подпрограмма № 2 «Улучшение условий и охраны труда в области (2014 – 2024 годы)»:

– «Проведение обмена опытом работы с выездом в органы по труду субъектов Российской Федерации», не проведено 1 мероприятие или 100,0 % от утвержденных значений. (Причина отклонений - введение мер по противодействию распространению на территории Архангельской области новой коронавирусной инфекции (COVID-19).

3) подпрограмма № 7 «Содействие занятости инвалидов, в том числе инвалидов молодого возраста при получении ими профессионального образования и последующем трудоустройстве, а также инвалидов,

нуждающихся в сопровождаемом содействии их занятости (2018 – 2024 годы)»:

– «Содействие трудоустройству незанятых инвалидов, в том числе инвалидов молодого возраста, на созданные (оснащенные) для них рабочие места», в текущем периоде создано 12 рабочих мест или 92,3 % от плановых значений. (Причина отклонений - в связи с коронавирусной инфекцией (COVID-19) и принятыми ограничениями предприятия и организации ограничили деятельность по приему работников, созданию новых и дополнительных рабочих мест).

Вместе с тем контрольно-счетная палата отмечает следующее. Минтрудсоцразвития АО распоряжением № 445-р от 25.09.2020 «О внесении изменений в план реализации государственной программы Архангельской области «Содействие занятости населения Архангельской области, улучшение условий и охраны труда» (далее – распоряжение № 445-р) внесены соответствующие изменения в план реализации государственной программы Архангельской области «Содействие занятости населения Архангельской области, улучшение условий и охраны труда», утвержденный Минтрудсоцразвития АО распоряжением № 42-р от 03.02.2020 (далее – распоряжение № 42-р) в части значений показателей за 9 месяцев 2020 года по реализуемым мероприятиям, путем их корректировки. При этом вновь утвержденные значения показателей реализуемых мероприятий за 9 месяцев 2020 года соответствуют или ниже фактических значений, отраженных в отчете о реализации мероприятий государственной программы Архангельской области за 9 месяцев 2020 года. Информация о внесенных распоряжением № 445-р изменениях в план реализации госпрограммы приведена в приложении № 12 к настоящему заключению.

Наибольшее изменение показателей произошло по следующим мероприятиям госпрограммы № 466-пп.

По мероприятию 1.2 «Содействие гражданам в поиске подходящей работы, работодателям в подборе необходимых работников, в том числе организация мероприятия по профилированию безработных граждан», плановое целевое значение – численность трудоустроенных при содействии центра занятости населения за 9 месяцев 2020 года изменено на 3,3 тыс. чел. (с 17,0 до 13,7) или на 19,2 % в сторону снижения. Факт за 9 месяцев 2020 – 14,6 тыс.чел.

По мероприятию 1.4 «Организация временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время», плановое целевое значение – численность несовершеннолетних граждан, трудоустроенных на условиях временной занятости в свободное от учебы время за 9 месяцев 2020 года изменено на 1,0 тыс. чел. (с 3,6 до 2,6) или на 29,3 % в сторону снижения. Факт за 9 месяцев 2020 – 2,6 тыс.чел.

По мероприятию 3.2 «Профессиональное обучение и дополнительное профессиональное образование безработных граждан, включая обучение в другой местности; женщин в период отпуска по уходу за ребенком до достижения им возраста трех лет; незанятых граждан, которым в соответствии

с законодательством Российской Федерации назначена страховая пенсия по старости и которые стремятся возобновить трудовую деятельность», плановое целевое значение - численность безработных граждан, приступивших к профессиональному обучению за 9 месяцев 2020 года изменено на 0,5 тыс. чел. (с 1,5 до 1,0) или на 31,9 % в сторону снижения. Факт за 9 месяцев 2020 – 1,2 тыс.чел.

В то же время по мероприятию 4.1 «Выплата пособий по безработице гражданам, зарегистрированным в центре занятости населения в качестве безработных, в том числе выплата материальной помощи безработным гражданам, утратившим право на пособие в связи с истечением установленного периода его выплаты» плановое целевое значение - численность получателей социальных выплат в среднемесечном исчислении за 9 месяцев 2020 года изменено на 7,2 тыс. чел. или на 92,3 % в сторону увеличения.

Согласно данным министерства труда, занятости и социального развития Архангельской области в течение 2020 года в Архангельской области наблюдается значительный рост числа зарегистрированных в центре занятости населения граждан в качестве безработных, в том числе получающих пособие по безработице. Информация о количестве граждан, состоящих на учете в центре занятости населения, в том числе получающих пособие по безработице, а также снятых с учета в связи с трудоустройством за период 01.01.2020-30.09.2020 представлена на рисунке 21.

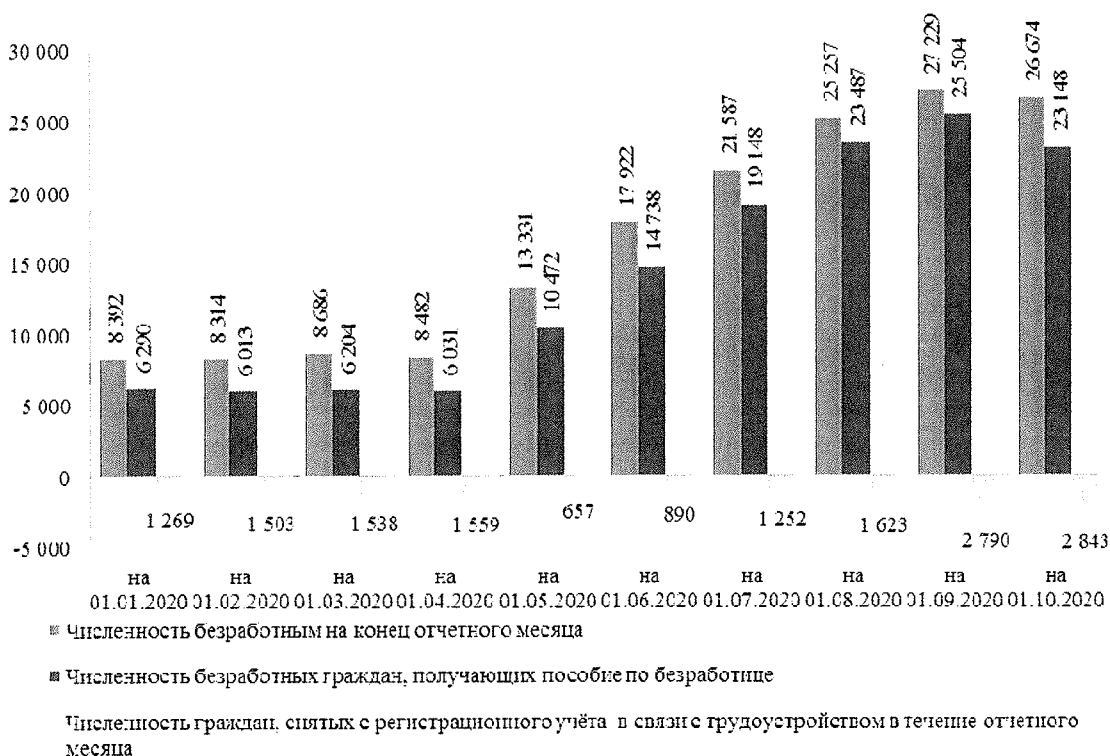


Рисунок 21. Количество граждан, состоящих на учете в центре занятости населения, в том числе получающих пособие по безработице, а также снятых с учета в связи с трудоустройством, за период 01.01.2020-30.09.2020 году, чел.

Следует отметить, что за период с 01.01.2020 по 30.09.2020 количество граждан, состоящих на учете в центре занятости населения Архангельской

области увеличилось на 18 282 человека или в 3,2 раза. В том числе за указанный период увеличилось количество граждан, уволенных и признанных в установленном порядке безработными, получающих пособие по безработице на 16 858 человек или в 3,6 раза.

В связи с чем необходимо отметить рост уровня безработицы в Архангельской области за период с 01.01.2020 по 30.09.2020. Информация приведена на рисунке 22.

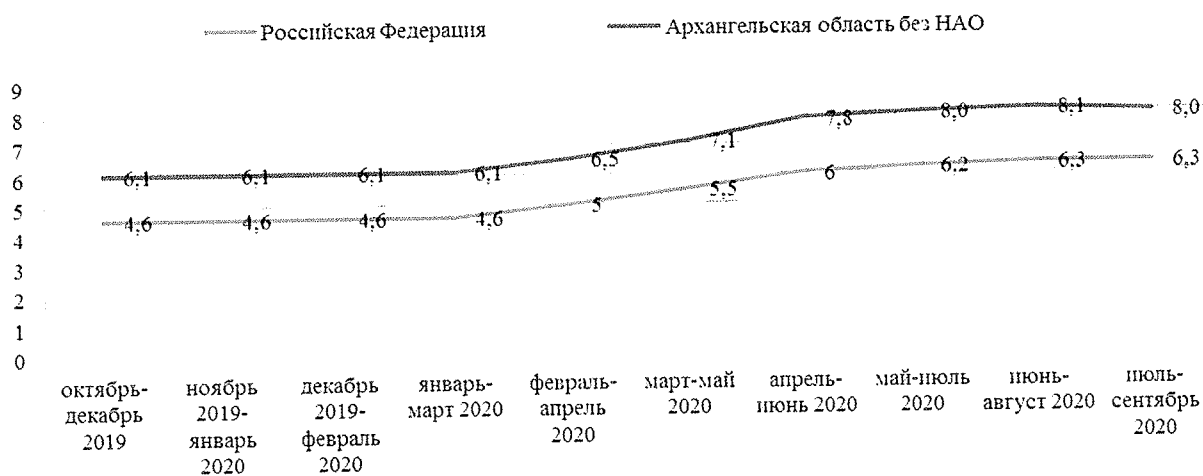


Рисунок 22. Уровень безработицы населения в возрасте 15 лет и старше по Российской Федерации, в том числе Архангельской области в среднем за три месяца в 2020 году, %.

Согласно данным федеральной службы государственной статистики Российской Федерации уровень безработицы за период с 01.01.2020 по 30.09.2020 в Архангельской области вырос на 1,9 процентных пункта и составил на 01.10.2020 - 8,0 %. В то время как в целом в Российской Федерации уровень безработицы за аналогичный период времени вырос на 1,7 процентных пункта и составил на 01.10.2020 - 6,3 %. Таким образом, уровень безработицы в регионе, выше чем в среднем по Российской Федерации. При этом уровень безработицы, как целевой показатель госпрограммы № 466-пп, на 2020 год установлен на уровне 6,9 %.

Таким образом, контрольно-счетная палата отмечает высокую степень риска превышения уровня безработицы по итогам 2020 года исходя из динамики роста числа безработных граждан в сравнении с показателем, установленным госпрограммой № 466-пп.

3.2.8. Государственная программа Архангельской области «Защита населения и территорий Архангельской области от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности на водных объектах»

На реализацию мероприятий государственной программы Архангельской области «Защита населения и территорий Архангельской области от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности на водных объектах», утвержденной постановлением Правительства Архангельской области от 08.10.2013 № 465-пп (далее – госпрограмма № 465-пп) на 2020 год, в редакции, действующей на 01.01.2020,

утверждены расходы в общей сумме 1 739,8 млн.руб., в т.ч. за счет средств областного бюджета – 1 698,3 млн.руб., местных бюджетов – 41,5 млн.руб.

В редакции постановления Правительства Архангельской области от 04.02.2020 № 64-пп в указанную программу были внесены изменения, увеличив сумму расходов на 2020 год на 3,1 млн.руб., в т.ч. за счет областного бюджета финансирование увеличено на 20,0 млн.руб., за счет средств местных бюджетов – уменьшено на 16,9 млн.руб.

По состоянию на 01.10.2020 госпрограмма № 465-пп действует в редакции постановления Правительства Архангельской области от 19.06.2020 № 350-пп, в которой объем финансирования на 2020 год с 04.02.2020 не изменялся.

В результате, по состоянию на 01.10.2020 общий объем финансирования госпрограммы № 465-пп постановлением Правительства Архангельской области на 2020 год утвержден в сумме 1 742,9 млн.руб., в т.ч. за счет областного бюджета – 1 718,3 тыс.руб., местных бюджетов – 24,6 млн.руб.

За счет средств федерального бюджета и внебюджетных источников расходы на реализацию данной государственной программы на 2020 год не предусмотрены.

Областным законом «Об областном бюджете на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» от 13.12.2019 № 188-13-ОЗ, в редакции, действующей на 01.01.2020, расходы на реализацию мероприятий госпрограммы № 465-пп утверждены в общей сумме 1 718,3 тыс.руб.

В течение 9 месяцев 2020 года при внесении изменений и дополнений в указанный областной закон № 188-13-ОЗ, которым утверждены параметры областного бюджета на 2020 год, общая сумма ассигнований на реализацию мероприятий госпрограммы № 465-пп за счет областного бюджета увеличена на 87,0 млн.руб. и на 01.10.2020 составила 1 805,3 млн.руб.

Указанное увеличение расходов осуществлено на основании областного закона от 30.03.2020 № 222-15-ОЗ. Впоследствии, с 30.03.2020 по 01.10.2020, при внесении изменений и дополнений в указанный областной закон № 188-13-ОЗ параметры финансирования мероприятий госпрограммы № 465-пп не менялись.

В разрезе главных распорядителей средств областного бюджета внесенные изменения в областной закон «Об областном бюджете на 2020 год...» представлены в таблице 30.

Таблица 30. Изменения, внесенные в областной закон от 13.12.2019 № 188-13-ОЗ «Об областном бюджете на 2020 год...», связанные изменением параметров финансирования на 2020 год госпрограммы № 465-пп, млн.руб.

Исполнитель	ОЗ от 13.12.19 № 188-13-ОЗ	В ред. ОЗ от 30.03.2020 № 222-15-ОЗ	Всего изменения за 9 мес.
Агентство ГПС и ГЗ	1 552,8	1 585,7	32,9
Министерство связи и ИТ	165,3	165,3	0,0
Министерство ТЭК и ЖКХ	0,2	0,2	0,0
Минстрой		3,2	3,2
Минобрнауки		51,0	51,0

Исполнитель	ОЗ от 13.12.19 № 188-13-ОЗ	В ред. ОЗ от 30.03.2020 № 222-15-ОЗ	Всего изменения за 9 мес.
Итого	1 718,3	1 805,3	87,0

Контрольно-счетная палата отмечает нарушение ч. 2 ст. 179 БК РФ, согласно которой государственные программы подлежат приведению в соответствие с законом о бюджете не позднее 3-х месяцев со дня вступления его в силу, а также нарушение п. 25 Порядка № 299-пп, которым указанный срок установлен не позднее 2-х месяцев, так как по состоянию на 01.10.2020 при увеличении суммы ассигнований областным законом от 30.03.2020 № 222-15-ОЗ на 87,0 млн.руб. (1 718,3-1 805,3) к первоначальным параметрам, соответствующие изменения в госпрограмму № 465-пп Правительством Архангельской области не утверждены.

Согласно отчету о реализации мероприятий указанной государственной программы за 9 месяцев 2020 года кассовые расходы из областного и местных бюджетов составили в общей сумме 1 301,4 млн.руб. или 74,7 % к утвержденным программой параметрам на 2020 год.

В разрезе областного и местных бюджетов информация представлена на рисунке 23.

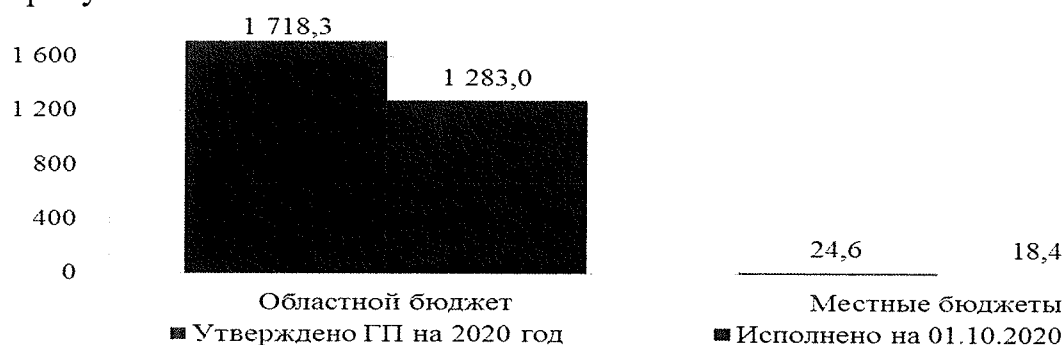


Рисунок 23. Расходы из областного и местных бюджетов, направленные на реализацию мероприятий госпрограммы № 465-пп за 9 месяцев 2020 года, млн.руб.

По состоянию на 01.10.2020 из областного бюджета расходы на реализацию государственной программы выполнены на 74,7 % к параметрам, утвержденным госпрограммой № 465-пп на 2020 год, а за счет средств местных бюджетов – на 75,0 %.

За счет средств местных бюджетов расходы направлены на обеспечение деятельности единой дежурно-диспетчерской службы в муниципальных образованиях Архангельской области в сумме 18,4 млн.руб.

По состоянию на 01.10.2020 уточненной бюджетной росписью областного бюджета на 2020 год расходы на реализацию мероприятий госпрограммы № 465-пп утверждены в общей сумме 1 795,8 млн.руб., что на 9,5 млн.руб. (на 0,5 %) ниже параметров, утвержденных в областном законе «Об областном бюджете на 2020 год...», в редакции, действующей на 1 октября 2020 года, в т.ч. в указанной сумме по мероприятиям, осуществляемым министерством связи и информационных технологий Архангельской области и подведомственными ему учреждениями.

Кассовым планом по расходам областного бюджета на январь – сентябрь 2020 года расходы на реализацию мероприятий госпрограммы № 465-пп утверждены в общей сумме 1 420,4 млн.руб., что составляет 79,1 % от годовых параметров, утвержденных уточненной бюджетной росписью на 01.10.2020.

Расходы на реализацию указанной госпрограммы за 9 месяцев 2020 года, а также параметры, утвержденные на 2020 год за счет средств областного бюджета, представлены на рисунке 24, а в разрезе главных распорядителей – в таблице 31.

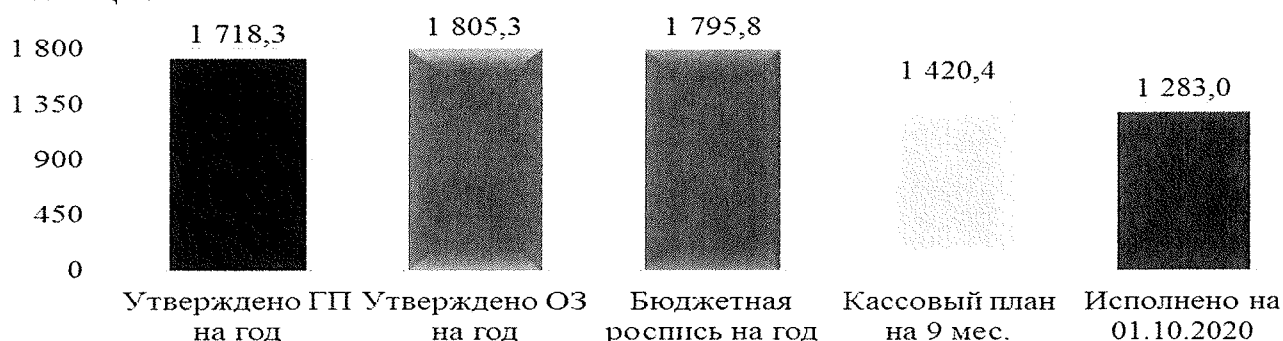


Рисунок 24. Основные параметры расходов за счет средств областного бюджета по реализации мероприятий госпрограммы № 465-пп по состоянию на 01.10.2020, млн.руб.

Таблица 31. Основные параметры утвержденных и исполненных расходов из областного бюджета на 01.10.2020 по реализации мероприятий госпрограммы № 465-пп, млн.руб. и %

Исполнитель	Утверждено ГП на год	Бюджетная роспись обл. бюдж. на 2020 год	Отклонение (+,-)	Исполнено на 01.10.2020	% к плану года по ГП	% к бюдж. росписи
1	2	3	4=3-2	5	6=5/2	7=5/3
Агентство ГПС и ГЗ	1 552,8	1 585,7	32,9	1 148,7	74,0	72,4
Министерство связи и ИТ	165,3	155,8	-9,5	100,9	61,1	64,8
Министерство ТЭК и ЖКХ	0,2	0,2	0,0	0,2	66,7	66,7
Минстрой	0,0	3,2	3,2	0,0	-	0,0
Минобрнауки	0,0	51,0	51,0	33,2	-	65,1
Итого	1 718,3	1 795,8	77,5	1 283,0	74,7	71,4

По видам расходов бюджетной классификации РФ, утвержденные и осуществленные из областного бюджета расходы, направленные на реализацию мероприятий госпрограммы № 465-пп представлены в таблице 32.

Таблица 32. Расходы из областного бюджета на 01.10.2020, направленные на реализацию мероприятий госпрограммы № 465-пп по видам расходов бюджетной классификации РФ, млн.руб.

Наименование	Вид расходов	Утверждено бюджетной росписью на год	Исполнено за 9 мес.	% исп-ия
Расходы на выплаты персоналу	100	995,6	684,9	68,8
Контрактуемые расходы	200, 400	300,4	234,9	78,2
Межбюджетные трансферты	500	71,6	46,6	65,1
Субсидии бюджетным, автономным учреждениям и НКО	600	420,5	311,8	74,2

Наименование	Вид расходов	Утверждено бюджетной росписью на год	Исполнено за 9 мес.	% исп-ия
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	0,6	0,6	100,0
Иные бюджетные ассигнования	800	7,2	4,3	59,3
Итого		1 795,8	1 283,0	71,4

Наибольшая сумма расходов, утвержденная уточненной бюджетной росписью на 2020 год по в госпрограмме № 465-пп предусмотрена на выплаты сотрудникам отрядов государственной противопожарной службы и агентства ГПС и ГЗ, что составляет 55,4 % от общей суммы расходов по госпрограмме. Расходы на указанные выплаты за 9 месяцев 2020 года составили 684,9 млн.руб. или 68,8 % к плану года, что составило 53,4 % от суммы расходов на госпрограмму из областного бюджета.

Исходя из вышеизложенного, по состоянию на 01.10.2020 за счет средств областного бюджета расходы на реализацию мероприятий госпрограммы № 465-пп исполнены на 71,4 % к показателям, уточненной бюджетной росписи года и на 90,3 % к кассовому плану на 9 месяцев 2020 года, что отражено в таблице 33.

Таблица 33. Расходы из областного бюджета на 01.10.2020, направленные на реализацию мероприятий госпрограммы № 465-пп, млн.руб. и %

Исполнитель	Кассовый план на 9 мес. 2020 года	Исполнено на 01.10.2020	% выполнения
Агентство ГПС и ГЗ	1 245,3	1 148,7	92,2%
Министерство связи и ИТ	125,7	100,9	80,3%
Министерство ТЭК и ЖКХ	0,2	0,2	100,0%
Минстрой	0,0	0,0	-
Минобрнауки	49,2	33,2	67,5%
Итого	1 420,4	1 283,0	90,3%

В части кассового исполнения областного бюджета на 9 месяцев 2020 года на реализацию мероприятий госпрограммы, контрольно-счетная палата полагает необходимым отметить следующее:

1. Расходы, предусмотренные министерству строительства и архитектуры Архангельской области на осуществление бюджетных инвестиций по объекту областной адресной инвестиционной программы «Строительство объекта «Пожарное депо ГКУ «ОГПС-21» на 4 автомашины в г. Сольвычегодске Котласского района» (включены в областной закон «Об областном бюджете на 2020 год...» 30.03.2020) не осуществлены, т.к. кассовым планом утверждены на 4 кв. 2020 года (план года – 3,2 млн.руб.). Следует отметить, что по состоянию на 01.10.2020 указанное мероприятие в госпрограмму не включено по причине нарушения сроков внесения изменений в госпрограмму при внесении изменений в закон о бюджете, о чем отражено выше.

2. Основная доля расходов по госпрограмме № 465-пп за счет средств областного бюджета осуществлена агентством ГПС и ГЗ Архангельской области в сумме 1 148,7 млн.руб., что составило 89,5 % от общей суммы

расходов и данные расходы осуществлены на 92,2 % к показателям кассового плана на 9 месяцев 2020 года, из них наиболее низкое исполнение:

2.1. Расходы в виде субсидий местным бюджетам на обеспечение населенных пунктов Архангельской области источниками наружного противопожарного водоснабжения осуществлены на 66,8 % и составили 13,7 млн.руб. (план на год и на 9 мес. – 20,0 млн.руб.). Срок завершения работ определен до 30.11.2020.

Согласно пояснительной записке за отчетный период оборудовано 100 источников в 8 муниципальных образованиях.

2.2. Расходы в виде субсидий местным бюджетам на оборудование (приобретение и установка) мест проживания многодетных семей, состоящих на учете в территориальных органах социальной защиты населения Архангельской области, автономными дымовыми пожарными извещателями осуществлены на 4,2 % к кассовому плану на 9 месяцев и составили 0,02 млн.руб. (план на год и на 9 мес. – 0,6 млн.руб.). При этом следует отметить, что планом реализации госпрограммы указанное мероприятие запланировано на 4 квартал 2020 года (монтаж автономных дымовых пожарных извещателей в местах проживания 180 многодетных семей).

Таким образом, также имеются риски недостижения целевого показателя на 2020 год.

2.3. Расходы по созданию, хранению и восполнению резерва нефтепродуктов и материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций не осуществлены (план года и на 9 месяцев – 2,5 млн.руб.). Согласно пояснительной записке к отчету о реализации госпрограммы № 465-пп на 01.10.2020 причиной невыполнения является значительное колебание цен на продовольственные товары во II и III кварталах 2020 года, в связи с пандемией вируса COVID-19. Торговые предприятия отказываются заключать договоры с фиксированной стоимостью на продовольственные товары на срочную поставку товаров в случае возникновения чрезвычайной ситуации. Однако, данные предприятия готовы заключить указанные договоры только при возникновении чрезвычайной ситуации и по фактической стоимости на момент возникновения чрезвычайной ситуации. В связи с чем, имеются риски невыполнения указанного мероприятия в 2020 году;

2.4. Расходы на финансовое обеспечение деятельности вновь созданного ГКУ АО «Региональная диспетчерская служба» обеспечены на 65,8 % и составили 8,0 млн.руб. (план на 9 мес. – 12,1 млн.руб.), что объясняется отсутствием потребности, т.к. указанное учреждение создано в конце I полугодия текущего года.

2.5. Расходы на обеспечение функционирования комплексной системы экстренного оповещения населения об угрозе возникновения или возникновении чрезвычайных ситуаций выполнены на 37,6 % к плану на 9 месяцев и составили 3,6 млн.руб. (план на 9 месяцев – 9,5 млн.руб.) по причине смены исполнителя мероприятий программы с ГКУ АО «Центр обеспечения мероприятий гражданской защиты» на ГКУ АО «Региональная диспетчерская служба», которое создано в конце I полугодия 2020 года.

ГКУ АО «Региональная диспетчерская служба» проведение конкурентных процедур и заключение контракта на эксплуатационно-техническое обслуживание комплексной системы экстренного оповещения населения перенесено на IV квартал текущего года.

По результатам анализа отчета о выполнении мероприятий госпрограммы № 465-пп, полагаем необходимым предложить ответственному исполнителю госпрограммы и Правительству Архангельской области принять меры по своевременному внесению изменений в объемы финансирования мероприятий указанной программы при внесении изменений в областной закон об областном бюджете.

Необходимо отметить, что данное предложение неоднократно находило отражение в заключениях контрольно-счетной палаты по результатам исполнения областного бюджета начиная с 2018 года (за год, за полугодие и за 9 месяцев), т.к. сроки внесения соответствующих изменений в госпрограмму № 465-пп зачастую вносились с нарушением требований ч. 2 ст. 179 БК РФ и п. 25 Порядка № 299-пп.

3.2.9. Государственная программа Архангельской области «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Архангельской области»

Государственная программа Архангельской области «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Архангельской области» утверждена постановлением Правительства Архангельской области от 11.10.2013 № 476-пп (далее – ГП АО «Охрана окружающей среды»).

Ответственным исполнителем программы является министерство природных ресурсов и лесопромышленного комплекса Архангельской области (далее – министерство природных ресурсов АО).

На 01.10.2020 года изменения в госпрограмму с начала года были внесены 9 раз. Первоначально планировалось проведение 23 мероприятий. Финансирование программы с начала года было увеличено на 84,5 % с 566,6 млн.руб. до 1 045,1 млн.руб. на 34 мероприятия.

Законом о бюджете на 2020 год бюджетные ассигнования на реализацию ГП «Охрана окружающей среды» первоначально были утверждены в сумме 637,2 млн.руб. На 01.10.2020 года с учетом изменений бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий ГП «Охрана окружающей среды» были увеличены на 24,5 % и составили 793,4 млн.руб.

Изменение финансирования за текущий год госпрограммы в разрезе подпрограмм представлено в таблице:

Программа, подпрограмма	ОЗ от 13.12.2019 № 188-13- ОЗ (млн.руб.)	ОЗ от 29.09.2020 № 305-19- ОЗ (млн.руб.)	Изменения за 9 месяцев 2020 (млн.руб.)
Подпрограмма N 1 "Охрана окружающей среды и обеспечение экологической безопасности Архангельской области"	461,1	583,8	122,7

Программа, подпрограмма	ОЗ от 13.12.2019 № 188-13- ОЗ (млн.руб.)	ОЗ от 29.09.2020 № 305-19- ОЗ (млн.руб.)	Изменения за 9 месяцев 2020 (млн.руб.)
Подпрограмма № 2 "Воспроизводство и использование природных ресурсов"	23,6	23,6	0
Подпрограмма № 3 "Развитие водохозяйственного комплекса Архангельской области"	152,5	186	33,5
Всего по государственной программе	637,2	793,4	156,2

Объемы финансирования на реализацию госпрограммы в текущем году в разрезе подпрограмм за счет средств федерального и областного бюджетов представлены в таблице 34, а в разрезе ГРБС в таблице 35.

Таблица 34.

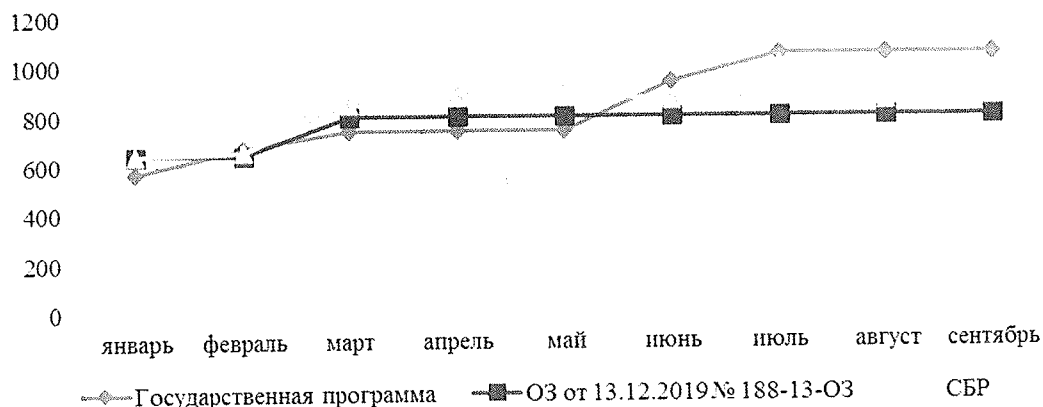
Программа, подпрограмма	Объем финансирования на 01.01.2020 года			Объем финансирования на 01.10.2020 года		
	ГП АО за счет средств ФБ и ОБ (млн.руб.)	ОЗ от 13.12.2019 №188-13-ОЗ (млн.руб.)	сводная бюджетная роспись на 01.01.2020 (млн.руб.)	ГП АО за счет средств ФБ и ОБ (млн.руб.)	ОЗ от 29.09.2020 №305-19-ОЗ (млн.руб.)	сводная бюджетная роспись на 01.10.2020 (млн.руб.)
Расходы по государственной программе "Охрана окружающей среды"	537,2	637,2	637,2	1001,3	793,4	868,2
Подпрограмма № 1 "Охрана окружающей среды и обеспечение экологической безопасности Архангельской области"	361,1	461,1	461,1	694,6	583,8	693,10
Подпрограмма № 2 "Воспроизводство и использование природных ресурсов"	23,6	23,6	23,6	23,6	23,6	23,6
Подпрограмма № 3 "Развитие водохозяйственного комплекса Архангельской области"	152,5	152,5	152,5	283,1	186	151,5

Таблица 35.

Итого расходов предусмотрено СБР (млн.руб.)	637,3	868,3	231,0
в том числе:	на 01.01.2020	на 01.10.2020	Изменения за 9 месяцев 2020
министерство строительства и архитектуры Архангельской области	132,9	125,8	-7,1
министерство природных ресурсов и лесопромышленного комплекса Архангельской области	491,2	729,3	238,1
агентство государственной противопожарной службы и гражданской защиты Архангельской области	13,1	13,1	0,0

Изменение объемов финансирования на реализацию госпрограммы в текущем году за счет средств федерального и областного бюджетов представлены на рисунке ниже:

Финансирование ГП АО "Охрана окружающей среды" в 2020 году



Отклонения, представленные на рисунке, свидетельствуют о нарушении п. 2 ст. 179 БК РФ и п. 4 ст. 10 Закона «О бюджетном процессе Архангельской области» от 23.09.2008 № 562-29-ОЗ в части требований приведения государственной программы Архангельской области «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Архангельской области (2014 - 2024 годы)» в соответствие с законом о бюджете в установленный законодательством срок.

Исполнение ГП АО «Охрана окружающей среды» по данным отчета об исполнении областного бюджета за девять месяцев 2020 года представлено в таблице:

Наименование	Утверждено на год (в ред. 29.09.2020 № 305-19-ОЗ)	Уточненная СБР на 2020 год по состоянию на 30.09.2020	План кассовых выплат на 9 месяцев 2020 года	Доведено финансирование до ГРБС	Исполнено на 30.09.2020	Исполнение 9 месяцев, в процентах	
						к уточненной СБР на год	к плану на 9 месяцев
						Государственная программа Архангельской области "Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Архангельской области"	793,4
Подпрограмма "Охрана окружающей среды и обеспечение экологической безопасности Архангельской области"	583,8	693,1	200,0	199,9	137,1	19,8	68,5
Подпрограмма "Воспроизводство и использование природных ресурсов"	23,6	23,6	15,3	15,3	15,3	64,7	100,0
Подпрограмма "Развитие водохозяйственного комплекса Архангельской области"	186,0	151,5	7,4	7,4	7,4	4,9	100,0

Основная часть программных расходов предусмотрена на реализацию подпрограммы № 1 «Охрана окружающей среды и обеспечение экологической безопасности Архангельской области», ее доля в 2020 году составляет в общем объеме программы 93,2 %.

На 01.01.2020 на реализацию в 2020 году 12 мероприятий подпрограммы № 1 программой было предусмотрено 378,5 млн.руб. С учетом всех изменений на 01.10.2020 года финансирование 19 мероприятий

подпрограммы увеличили до 726,3 млн.руб., в том числе средства федерального бюджета составляют 110,8 млн.руб., областного бюджета - 583,8 млн.руб., местных бюджетов - 31,8 млн.руб.

Согласно отчету об исполнении мероприятий государственной программы, размещенному в КИАС Архангельской области (<https://kias.dvinaland.ru>), за 9 месяцев 2020 года на проведение мероприятий подпрограммы израсходовано 156,2 млн.руб., из них средства: областного бюджета – 137,0 млн.руб., местного бюджета – 19,2 млн.руб. Освоено 129,8 млн.руб. (федерального бюджета - 0, областного бюджета - 110,5 млн.руб., местных бюджетов - 19,2), что составляет 17,9 % от предусмотренных программой средств (726,3 млн.руб.) и 83,1 % от кассовых расходов (156,2 млн.руб.).

Кассовые расходы ГРБС за отчетный период (данные форм 0503127) по 10 мероприятиям из 19-ти составили всего 137,0 млн.руб., или 19,8 % к уточненной годовой росписи и 68,5 % к плану кассовых выплат на девять месяцев, из них:

- министерство природных ресурсов и лесопромышленного комплекса Архангельской области – 123,9 млн.руб., что составляет 18,2 % к показателям СБР на год и 66,3 % к плану кассовых выплат на девять месяцев;

- агентство государственной противопожарной службы и гражданской защиты Архангельской области в соответствии с показателями СБР на отчетную дату предусмотрен – 13,1 млн.руб., или 100 % к показателям СБР на год и к кассовому плану.

Из 123,9 млн.руб. министерство природных ресурсов и лесопромышленного комплекса Архангельской области (по данным формы 0503127) направило:

- бюджетам муниципальных образований Архангельской области субсидии по двум мероприятиям программы – 67,1 млн.руб., что составляет всего 51,6 % от утвержденных бюджетных назначений на год (129,96). Следует отметить, что отсутствует исполнение по соглашениям 2019 и 2020 г.г. в двух муниципальных районах: Мезенский и Няндомский; менее 30 % средств освоено в Пинежском, Коношском муниципальных районах и город Архангельск;

- ГБУ АО «Центр природопользования и охраны окружающей среды» – 53,2 млн.руб., из них субсидия на выполнение государственного задания - 31,2 млн.руб., расходы ГБУ АО (по данным формы 0503737) составили 26,1 млн.руб. (с учетом остатка средств на начало года в размере 0,2 млн.руб. расходы составят 84 % от полученного финансирования) и субсидии на иные цели – 22,0 млн.руб., расходы ГБУ АО (по данным формы 0503737) составили всего 15,2 млн.руб. (с учетом остатков средств (с 2017 – 2019 г.г.) на начало года в размере 21,1 млн.руб. расходы составят 35 % от полученного финансирования).

В части реализации мероприятия № 2.5 «Разработка проектно-сметной документации на рекультивацию полигонов размещения отходов, выводимых

из эксплуатации» контрольно-счетная палата полагает необходимым отметить следующее:

по плану разработка ПСД была предусмотрена на 20.06.2019. В ходе подготовки технического задания потребовалась его доработка с МО «Город Архангельск», МО «Город Новодвинск», МО «Северодвинск», на территориях которых запланировано проведение работ. Техническое задание было подготовлено. Согласно данным официального сайта единой информационной системы в сфере закупок (zakupki.gov.ru) контракт № 0124200000619004064 заключен с обществом с ограниченной ответственностью Институт «Газэнергопроект» 24.09.2019 с ценой контракта 72,98 млн.руб. (далее ГК от 24.09.2019). Срок выполнения работ по ГК от 24.09.2019: в течение 2-х лет с даты заключения контракта (1 этап до 15.12.2019). Из 15,0 млн.руб., полученных еще в 2019 году, на 01.10.2020 года ГБУ АО «Центр природопользования и охраны окружающей среды» средства не исполнены, при этом на 2020 год предусмотрено еще 33,5 млн.руб. Таким образом, отмечаем о возможных рисках безрезультативности и неэффективности расходования средств при реализации данного мероприятия предлагает обратить внимание на имеющиеся риски получения штрафных санкций и пеней, предусмотренных условиями ГК от 24.09.2019.

– 3,6 млн.руб. на оплату по двум государственным контрактам 2019 года (мероприятие 6.5. «Издание Красной книги Архангельской области») и по договору от 14.04.2020 № 1-147/20 за химический анализ проб сточной и природной воды (мероприятие 5.4. «Инструментальное обеспечение регионального государственного экологического надзора»). В отчетном периоде 2020 года министерством заключено три государственных контракта по трем мероприятием на общую сумму 106,5 млн.руб., в том числе: 102,0 млн.руб. - на услуги по ликвидации несанкционированных мест размещения отходов (захламлений) на землях лесного фонда по судебным решениям (мероприятие 2.8), 2,9 млн.руб. – на выполнение работ по разработке проекта ликвидации загрязнения земель водоохранной зоны реки Северная Двина в районе населенного пункта Красное Приморского района Архангельской области (мероприятие 2.1) и 1,6 млн.руб. – на оказание услуг по корректировке территориальной схемы обращения с отходами, который по соглашению от 21.09.2020 года расторгнут (мероприятие 1.1). Следовательно, контрольно-счетная палата отмечает риски об актуализации территориальной схемы обращения с отходами производства и потребления в Архангельской области и приобретения аппаратно-программных средств для функционирования регионального кадастра отходов к 25.12.2020 года.

Из 13,1 млн.руб. перечисленных агентством государственной противопожарной службы и гражданской защиты Архангельской области Государственному бюджетному учреждению Архангельской области «Служба спасения имени И.А. Поливаного» на 01.10.2020 заключен и исполнен один контракт на оказание услуг по сбору, транспортированию, утилизации или обезвреживанию опасных отходов I и II классов опасности на сумму 3,6

млн.руб., что составляет 27,2 % от утвержденных бюджетных назначений на год.

Следует отметить, что в отчетном периоде по мероприятиям подпрограммы № 1 ГП АО 1.12. «Возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами» (предусмотрено 144,7 млн.руб.) и 1.14. «Реализация мероприятий, связанных с обеспечением непрерывной работы регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами (в рамках реализации федерального проекта «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами» национального проекта «Экология»)» (предусмотрено 110,8 млн.руб., в ГП мероприятие включено 28.09.2020) соглашения (договоры) с региональным оператором по обращению с ТКО в Архангельской области (далее ООО «ЭкоИнтегратор») на 30.09.2020 не заключены.

Порядок предоставления субсидии на обеспечение деятельности по оказанию коммунальной услуги населению по обращению с твердыми коммунальными отходами разработан и утвержден постановлением Правительства Архангельской области от 28.09.2020 № 607-пп. Соглашение между министерством природных ресурсов и лесопромышленного комплекса Архангельской области и ООО «Экоинтегратор» № 10-20-06569 заключено 22.10.2020.

Для заключения договора о предоставлении из областного бюджета субсидии на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов в области обращения с твердыми коммунальными отходами для населения, ООО «ЭкоИнтегратор» на отчетную дату в министерство не предоставило актуальные расчеты для предоставления субсидии (за период с 01.01.2020 по 30.04.2020 и с 01.05.2020 по состоянию на текущую дату).

Распоряжением министерства природных ресурсов и лесопромышленного комплекса Архангельской области от 15.09.2020 № 1099р сроки заключения соглашения и договора продлены до 31.10.2020 года.

По подпрограмме № 2 «Воспроизводство и использование природных ресурсов» В соответствии с показателями сводной бюджетной росписи объем расходов по подпрограмме № 2 утвержден в размере 23,6 млн.руб., в том числе кассовым планом на девять месяцев предусмотрено 15,37 млн.руб. или 64,7 %. Субвенций из федерального бюджета министерством природных ресурсов и лесопромышленного комплекса Архангельской области направлены по двум мероприятиям на выполнение полномочий в области охраны и использования охотничьих ресурсов.

По подпрограмме № 3 «Развитие водохозяйственного комплекса Архангельской области» объем расходов в соответствии с показателями сводной бюджетной росписи на отчетную дату предусмотрен главным распорядителям бюджетных средств в размере 151,5 млн.руб., в том числе на девять месяцев кассовым планом (далее КП) предусмотрено всего 7,4 млн.руб. или 4,98 %, из них:

– министерству природных ресурсов и лесопромышленного комплекса Архангельской области на реализацию четырех мероприятий подпрограммы в соответствии с показателями СБР на отчетную дату предусмотрено 25,7 млн.руб., в том числе на девять месяцев КП - 5,2 млн.руб. или 20 %. Расходы по министерству в отчетном периоде составили 5,2 млн.руб. Согласно данным официального сайта единой информационной системы в сфере закупок (zakurki.gov.ru) оплата в размере 5,2 млн.руб. прошла по ГК 2019 года мероприятия «Ликвидация гидротехнических сооружений, не имеющих собственника, или собственник которых неизвестен либо от права собственности на которые собственник отказался, расположенных на территории Архангельской области». В отчетном периоде по трем мероприятиям министерством заключено 6 ГК на общую сумму 9,9 млн.руб.

– министерству строительства и архитектуры Архангельской области в соответствии с показателями СБР на отчетную дату предусмотрено 125,8 млн.руб., в том числе на девять месяцев КП - 2,2 млн.руб., что составляет менее 2 %. Расходы по министерству в отчетном периоде составили 2,2 млн.руб. или 100 % к плану кассовых выплат на 9 месяцев и всего 1,7 % к годовой уточненной СБР. По данным, представленным ГБУ АО «ГУКС» и официального сайта единой информационной системы в сфере закупок (zakurki.gov.ru), установлено, что в нарушение п. 8 приложения № 8 к Порядку № 299-пп в графе 14 отчета о реализации мероприятий ГП АО расходы на отчетную дату по мероприятию 2.2.1 «Укрепление правого берега реки Северная Двина в Соломбальском территориальном округе г. Архангельска на участке от ул. Маяковского до ул. Кедрова (I этап, 1 подэтап)» отражены в сумме 1,71 млн.руб., что меньше на 0,13 млн.руб., так как по ГК от 03.07.2019 перечислено 1,697 млн.руб. 24.04.2020 и по ГК от 19.11.2018 – 0,149 млн.руб. 17.08.2020.

3.2.10. Государственная программа Архангельской области «Патриотическое воспитание, развитие физической культуры, спорта, туризма и повышение эффективности реализации молодежной политики в Архангельской области»

Государственная программа Архангельской области «Патриотическое воспитание, развитие физической культуры, спорта, туризма и повышение эффективности реализации молодежной политики в Архангельской области» утверждена постановлением Правительства Архангельской области от 19.07.2013 № 330-пп (далее – госпрограмма № 330-пп).

В целом кассовые расходы из областного бюджета за 9 месяцев 2020 год на реализацию мероприятий госпрограммы составили 1 112,9 млн.руб. или 66,3 % к уточненной бюджетной росписи на 30.09.2020, в т.ч. за счет средств федерального бюджета 181,2 млн.руб., областного бюджета 931,7 млн.руб.

Исполнение госпрограммы за 9 месяцев 2020 год в разрезе подпрограмм характеризуется следующими данными представленными ниже:

млн.руб.

Наименование	Уточненная сводная бюджетная роспись на 30.09.2020	Исполнено на 30.09.2020	% исполнения к уточненной сводной бюджетной росписи на год
ВСЕГО расходов по госпрограмме	1 679,3	1 112,9	66,3
Подпрограмма «Спорт Беломорья. Спорт высших достижений и подготовка спортивного резерва (2014 – 2024 годы)»	1 318,4	825,2	62,6
Подпрограмма «Молодежь Архангельской области (2014 – 2024 годы)»	167,1	139,3	83,4
Подпрограмма «Гражданско-патриотическое воспитание граждан Российской Федерации и допризывная подготовка молодежи в Архангельской области (2014 – 2024 годы)»	174,7	136,3	78,0
Подпрограмма «Создание условий для реализации государственной программы»	19,1	12,1	63,2

Наибольший уровень исполнения отмечается по подпрограмме «Молодежь Архангельской области» - 83,4 % к уточненной бюджетной росписи. Наиболее низкое выполнение отмечается по подпрограмме «Спорт Беломорья. Спорт высших достижений и подготовка спортивного резерва» - 62,6 % и обусловлено предусмотренным выполнением мероприятий в 4 квартале 2020 года.

Согласно отчету об исполнении мероприятий государственной программы, размещенному в КИАС Архангельской области (далее – Отчет), по состоянию на 01.10.2020 ряд мероприятий госпрограммы выполнен не в полном объеме или не выполнен совсем. Сведения о мероприятиях и причинах их невыполнения представлены в приложении № 11 к настоящему заключению.

В основном реализация мероприятий не в полном объеме обусловлена принятием указа Губернатора Архангельской области от 17.03.2020 № 28-у «О введении на территории Архангельской области режима повышенной готовности для органов управления и сил Архангельской территориальной подсистемы единой государственной системы предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций и мерах по противодействию распространению на территории Архангельской области новой коронавирусной инфекции (COVID-2019)».

Кроме того, по мероприятию «Проектирование и строительство крытого футбольного манежа на стадионе «Север» в г. Северодвинске Архангельской области» подпрограммы № 1 «Спорт Беломорья. Спорт высших достижений и подготовка спортивного резерва» в соответствии с планом о реализации госпрограммы № 330-пп, утвержденным распоряжением агентства по спорту Архангельской области № 64/1 от 19.02.2020, установлен срок исполнения – 30.09.2020. Однако следует отметить, что госпрограммой № 330-пп (в ред. от 29.07.2020) реализация данного мероприятия, в том числе его финансовое обеспечение перенесено на более поздний срок (2021-2023 гг.). Таким образом, контрольно-счетная палата отмечает, что агентством по спорту Архангельской области по состоянию на 01.10.2020 не внесены изменения в план реализации госпрограммы № 330-пп в части сроков реализации мероприятия с учетом планируемых финансовых ассигнований.

При анализе Отчета по состоянию на 01.10.2020 установлено, что за реализацию мероприятия «Возведение тренировочного манежа на стадионе

«Труд» в г. Архангельске» ответственным исполнителем указано Министерство строительства и архитектуры Архангельской области, в то время как согласно госпрограмме № 330-пп последним является агентство по спорту Архангельской области. Реализация мероприятия осуществляется государственным автономным учреждением физической культуры и спорта, средства на реализацию которого направляются учреждению в форме субсидий на иные цели. Кассовые расходы отражены на 01.10.2020 в форме 0503127 (размещенной в ПО «СВОД СМАРТ») агентства по спорту Архангельской области.

Таким образом, контрольно-счетная палата отмечает, что в Отчете на 01.10.2020 неверно указан ответственный исполнитель по указанному выше мероприятию.

С учетом изложенного и сведений, представленных в приложении № 11 к настоящему заключению, имеются риски недостижения бюджетного принципа эффективности в случае произведенных расходов бюджета, связанных с подготовкой реализации мероприятий госпрограммы и их последующей отменой.

3.2.11. Государственная программа Архангельской области «Экономическое развитие и инвестиционная деятельность в Архангельской области»

Законом «Об областном бюджете на 2020 год» на реализацию мероприятий государственной программы Архангельской области «Экономическое развитие и инвестиционная деятельность в Архангельской области» первоначально предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 607,5 млн.руб. Изменения в объемы финансирования мероприятий госпрограммы внесены за 9 месяцев 2020 года один раз областным законом от 30.03.2020 № 222-15-ОЗ и составили 616,7 млн.руб. Уточненной сводной бюджетной росписью на 2020 год по состоянию на 30.09.2020 предусмотрены расходы в сумме 695,4 млн.руб. Отклонение в сумме 78,7 млн. рублей связано:

1. С увеличением лимитов бюджетных обязательств, в том числе:

– на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства в соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 16.05.2020 № 1297-р – 95,1 млн.руб.;

– на оказание неотложных мер поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства в целях обеспечения устойчивого развития экономики в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации в соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 30.04.2020 № 1192-р – 9,8 млн.руб.;

2. С уменьшением лимитов бюджетных обязательств:

– в связи с отменой проведения в 2020 году Всероссийской переписи населения – 19,5 млн.руб.;

– в соответствии с постановлением Правительства Архангельской области от 02.09.2020 № 559-пп по расходам на формирование и продвижение инвестиционно-привлекательного имиджа Архангельской области,

реализацию проекта «Формирование региональной системы стратегического планирования Архангельской области» и на организацию и проведение семинара по вопросам тарифного регулирования для государственных и муниципальных служащих Архангельской области – 6,7 млн.руб.

В целом государственная программа за 9 месяцев 2020 года исполнена в сумме 538,9 млн.руб. или 77,4 % от годового объема финансирования, 77,5% к уточненной сводной бюджетной росписи и 97,8 % к плану кассовых выплат на 9 месяцев 2020 года.

Исполнение госпрограммы за 9 месяцев 2020 года в разрезе подпрограмм приведено ниже:

Наименование подпрограмм	Утверждено областным законом на 2020 год (в ред. от 29.09.2020 № 305-19-ОЗ)	Уточненная сводная бюджетная роспись на 30.09.2020	Исполнено на 30.06.2020	% исполнения к уточненной сводной бюджетной росписи на 30.09.2020
ВСЕГО по госпрограмме	616,7	695,4	538,9	77,5
Подпрограмма № 1 «Развитие промышленности и инвестиционной деятельности в Архангельской области»	93,3	88,7	40,5	45,7
Подпрограмма № 2 «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Архангельской области»	299,3	404,2	370,4	91,6
Подпрограмма № 3 «Совершенствование системы управления экономическим развитием Архангельской области»	94,4	74,0	37,9	51,2
Подпрограмма № 4 «Совершенствование организации государственных закупок в Архангельской области»	71,2	71,2	51,5	72,4
Подпрограмма № 5 «Проведение сбалансированной политики в области государственного регулирования тарифов на территории Архангельской области»	58,4	57,3	38,5	67,2

Как видно из таблицы, наименьший процент исполнения сложился по подпрограмме № 1 «Развитие промышленности и инвестиционной деятельности в Архангельской области» – 45,7 %. Причина низкого исполнения объясняется следующим. В связи с распространением новой коронавирусной инфекции отменены мероприятия:

– Петербургский международный экономический форум и Российский инвестиционный форум (мероприятие 2.1), на которые предусматривалось 7,3 млн.руб.;

– Всероссийский форум «Национальное развитие» (мероприятие 2.5), на которое предусматривалось 7,0 млн.руб. за счет средств областного бюджета.

На мероприятие 1.3 «Содействие развитию кластерной политики» запланировано 2,5 млн.руб. из средств областного бюджета, кассовые расходы и освоение средств отсутствует, что в свою очередь может привести к невыполнению мероприятия в целом по году.

На проведение конкурса «Инвестор года» предусмотрены средства областного бюджета в размере 0,5 млн.руб. (мероприятие 2.3), конкурс проведен 25.09.2020, но в другом формате по причине распространения новой коронавирусной инфекции, а торжественное награждение запланировано на ноябрь 2020 года.

Мероприятие 5.1 «Формирование условий для развития сферы государственно-частного партнерства в Архангельской области», на реализацию которого запланировано 2,0 млн.руб. за счет средств областного бюджета на 4 квартал 2020 года.

Наибольший процент кассового исполнения сложился по подпрограмме № 2 – 91,6%. Следует отметить, что из одиннадцати запланированных мероприятий шесть реализуются в рамках национального проекта «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы», два мероприятия направлены на оказание мер поддержки и предоставление средств СМСП, самозанятым гражданам в связи с распространением новой коронавирусной инфекцией (COVID-19).

Согласно отчету о реализации госпрограммы за 9 месяцев 2020 года, размещенному в КИАС Архангельской области», нарушен план реализации мероприятия 1.2 «Выявление предпринимательских способностей и вовлечение в предпринимательскую деятельность лиц, имеющих предпринимательский потенциал и (или) мотивацию к созданию собственного бизнеса, в рамках реализации федерального проекта «Популяризация предпринимательства» национального проекта «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы»» (подпрограмма № 2) по причине неблагоприятной эпидемиологической ситуации, вызванной новой коронавирусной инфекцией, наблюдается снижение интереса к созданию собственного дела в связи с отсутствием стартового капитала и рисков повторения эпидемиологической ситуации, а также по причине того, что мероприятия, запланированные на II и III кварталы 2020 года, перенесены на IV квартал, а также в онлайн формат.

При анализе отчета о реализации мероприятий госпрограммы за 9 месяцев 2020 года установлено следующее. Отчет о реализации госпрограммы за 9 месяцев 2020 года минэкономразвития АО размещен в КИАС 14.10.2020. В данном отчете имелись ошибки. Так, по двум мероприятиям в графе 15 «Освоено» указано, что освоение составило 0,0 рублей, что не соответствует документально подтвержденным расходам и, соответственно, противоречит требованиям пункта 8 примечания к приложению № 8 Порядка № 299-пп, в том числе:

– по мероприятию 2.1 «Формирование и продвижение инвестиционно-привлекательного имиджа Архангельской области» (подпрограмма № 1). Согласно отчету АНО «Информационно-аналитический центр Государственной комиссии по вопросам развития Арктики» расходы средств субсидии на 01.10.2020 составили 9,8 млн.руб., а не 0,00 руб., как указано в отчете;

– по мероприятию 5.1 «Финансовое обеспечение деятельности министерства экономического развития» расходы составили 34,2 млн.руб., а не 0,00 руб., как указано в отчете.

В отчете о реализации мероприятий госпрограммы за 9 месяцев 2020 года 19.11.2020 были внесены изменения, вышеуказанные ошибки устранены.

3.2.12. Государственная программа Архангельской области «Формирование современной городской среды в Архангельской области»

Согласно Отчету о реализации мероприятий государственной программы Архангельской области «Формирование современной городской среды в Архангельской области» (далее – ГП) за 9 месяцев 2020 года, размещенному в системе КИАС, исполнение за счет всех источников составило в сумме 366,1 млн.руб. или 40,2% к плану на 2020 год или в 2,6 раза больше к уровню прошлого года.

Исполнение программных мероприятий за счет различных источников представлено в таблице:

Наименование источника	Фактическое исполнение 2019 год, млн.руб.	2020 год			Фактическое исполнение за 9 месяцев 2020 года к фактическому исполнению за 9 месяцев 2019 года,
		План, млн. руб.	Фактическое исполнение за 9 месяцев, млн.руб.	% исполнения к плану	
Федеральный бюджет	123,0	507,8	285,3	56,2	в 2,3 раза
Областной бюджет	2,5	385,5	65,9	17,1	в 26,4 раза
Местный бюджет	12,3	11,4	12,8	112,3	104,1%
Внебюджетные источники	2,0	5,5	2,0	36,4	100,0 %;
Итого	139,9	910,3	366,1	40,2	261,7 %

В рамках ГП в 2020 году запланировано к реализации 7 мероприятий, в том числе:

– по основному мероприятию ГП «2.1 Мероприятия по формированию современной городской среды» (участники 25 муниципальных образований) исполнение 181,9 млн.руб. или 51,6% к плану 2020 г.

Согласно Отчету о реализации государственной программы Архангельской области «Формирование современной городской среды в Архангельской области» за 9 месяцев 2020 года, размещенному в системе КИАС (текстовый файл), при реализации государственной программы завершены работы в отношении 152 территорий (или 85,9% от плана), в том числе: 91 общественных (или 84,3% от плана) и 61 дворовых территорий (или 88,4% от плана). Согласно Отчету о реализации мероприятий государственной программы Архангельской области «Формирование современной городской среды в Архангельской области за 9 месяцев 2020 года», также размещенному в системе КИАС, количество благоустроенных дворовых территорий 69

единиц (гр. 22) и количество благоустроенных общественных территорий 108 единиц (гр. 22).

Планом реализации государственной программы Архангельской области «Формирование современной городской среды в Архангельской области» на 2020 год одним из основных этапов выполнения и (или) показателем реализации мероприятия определено «завершены работы по благоустройству территорий» со сроком завершения «1 октября».

Таким образом, отмечаем о недостоверности показателей отчета и о нарушении показателя реализации мероприятия 2.1. ГП (по сроку).

По мероприятию «2.6 Реализация проекта «Достопримечательное место «Комплекс первоначальных построек Вологодско-Архангельской линии Северной железной дороги. Станция Нядома» в г. Нядома» кассовое исполнение за отчетный период составило 0% (соглашение от 15.05.2020 на сумму 47,0 млн.руб., срок реализации проекта 31.12.2021). Согласно Отчету о реализации мероприятий ГП за 9 месяцев 2020 года, размещенному в системе КИАС, по указанному мероприятию нарушены сроки разработки ПСД.

По мероприятию «2.7. Благоустройство территорий городского округа «Город Архангельск» кассовые расходы составили на сумму 6,2 млн.руб. или 2,8% к плану на год, из которых по благоустройству дворовых территорий исполнение 2,5% и по благоустройству общественных территорий исполнение 3,3%.

По мероприятию «2.8. «Благоустройство территорий и приобретение уборочной и коммунальной техники» кассовое исполнение составило 29,1% к плану 2020 г.

В рамках соглашений между министерством ТЭК и ЖКХ АО и 19 администрациями городских округов и муниципальных образований Архангельской области на общую сумму 100,8 млн.руб. запланировано в 2020 году благоустройство 22 общественных и 9 дворовых территорий, приобретение 32-х единиц уборочной и коммунальной техники.

По запросу КСП АО министерством ТЭК и ЖКХ АО предоставлены отчеты от 15 МО с общим объемом кассовых расходов 22,3 млн.руб., в том числе за счет средств областного бюджета - 22,3 млн.руб. или 22,1% от общего объема запланированных расходов.

Муниципальными образованиями - Городской округ «Котлас», «Ленский муниципальный район», «Мезенский муниципальный район», Городской округ «Город Новодвинск», «Плесецкий муниципальный район», «Устьянский муниципальный район», кассовые расходы за отчетный период не осуществлялись. Указанным муниципальным районам и городским округам Архангельской области запланировано финансирование в объеме 43,7 млн.руб. или 43,4% от общего плана.

Таким образом, следует отметить о возникновении риска невыполнения мероприятий ГП до конца года с учетом низкого кассового исполнения за счет всех источников по всем мероприятиям ГП, а также невысоких показателей завершения работ в отчетном периоде.

3.2.13. Государственная программа Архангельской области «Развитие торговли в Архангельской области»

ГП «Развитие торговли в Архангельской области» утверждена постановлением Правительства Архангельской области от 08.10.2013 № 460-пп.

Ответственный исполнитель государственной программы – министерство агропромышленного комплекса и торговли Архангельской области (далее - министерство).

За 9 месяцев 2020 года изменения в госпрограмму внесены два раза.

Объем финансирования программы на 01.10.2020 года остался на уровне начала года - 5,8 млн.руб., из них: средства областного бюджета – 3,5 млн.руб., средства местных бюджетов – 2,3 млн.руб., но изменения внесены в целевые показатели, данные которых представлены в таблице:

Наименование целевого показателя государственной программы Архангельской области "Развитие торговли в Архангельской области"	Единица измерения	Значение целевого показателя государственной программы Архангельской области "Развитие торговли в Архангельской области"				
		2019 год	2020 год		Изменения	
			на 01.01.2020	на 01.10.2020	за 9 мес. 2020 года	к 2019 году
1. Оборот розничной торговли к предыдущему году в сопоставимых ценах	процентов	102,3	102,1	100	-2,1	-2,3
2. Оборот оптовой торговли в сопоставимых ценах	процентов	100,1	100,2	100	-0,2	-0,1
3. Уровень обеспеченности населения площадью торговых объектов	кв. м на 1 тыс. человек	910	920	920	0	10

Учитывая приоритеты достижения целей госпрограммы на развитие торговли в Архангельской области, произведено снижение таких целевых показателей, как «Оборот розничной торговли к предыдущему году в сопоставимых ценах», «Оборот оптовой торговли к предыдущему году в сопоставимых ценах» и «Уровень обеспеченности населения площадью торговых объектов».

При этом в разделе IV. «Ожидаемые результаты реализации государственной программы» первым положительным результатом, определяющим социально-экономическую эффективность реализации мероприятий государственной программы, указан - рост оборота розничной и оптовой торговли в сопоставимых ценах.

Объем финансирования на 2020 год (ред. от 30.07.2020) на реализацию госпрограммы по источникам в разрезе мероприятий представлен в таблице:

Наименование мероприятия	Источник финансирования мероприятия ГП	2020 год, млн.руб.
Формирование и актуализация торгового реестра Архангельской области, включающего в себя сведения о хозяйствующих субъектах, осуществляющих торговую	итого	0,9
	областной бюджет	0,9

Наименование мероприятия	Источник финансирования мероприятия ГП	2020 год, млн.руб.
деятельность и поставки товаров (за исключением производителей товаров), принадлежащих им объектах, и о состоянии торговли на территории Архангельской области	бюджеты муниципальных образований	0,0
Создание условий по обеспечению товарами первой необходимости жителей, проживающих в труднодоступных и малонаселенных пунктах Архангельской области	итого	4,9
	областной бюджет	2,6
	бюджеты муниципальных образований	2,3

Областным законом об областном бюджете (ред. от 29.09.2020 № 305-19-ОЗ) объем расходов по госпрограмме утвержден в сумме 3,5 млн.руб. Кассовым планом на 9 месяцев расходы предусмотрены в объеме 2,4 млн.руб., исполнены на 1,9 млн.руб. или 54,9 % к уточненной годовой росписи и 81,5 % к плану кассовых выплат за 9 месяцев 2020 года.

Исполнение программных мероприятий за 9 месяцев 2020 года представлено в таблице:

Наименование мероприятия	Утверждено на год (в ред. 29.09.2020 № 305-19-ОЗ) (млн.руб.)	Уточненная сводная бюджетная роспись на 2020 год по состоянию на 30.09.2020 (млн.руб.)	План кассовых выплат на 9 месяцев 2020 года (млн.руб.)	Доведено предельных объемов финансирования до ГРБС областного бюджета (млн.руб.)	Исполнено на 30.09.2020 (млн.руб.)	Исполнение 9 месяцев 2020, в процентах	
						к уточненной сводной бюджетной росписи на год	к плану на 9 месяцев в
Формирование и актуализация торгового реестра Архангельской области, включающего в себя сведения о хозяйствующих субъектах, осуществляющих торговую деятельность и поставки товаров (за исключением производителей товаров), принадлежащих им объектах, и о состоянии торговли на территории Архангельской области	0,9	0,9	0,7	0,7	0,3	29,1	38,8
Создание условий по обеспечению товарами первой необходимости жителей, проживающих в труднодоступных и малонаселенных пунктах Архангельской области	2,6	2,6	1,7	1,7	1,6	64,2	99,3
Итого по ГП	3,5	3,5	2,4	2,4	1,9	54,9	81,5

Согласно отчету об исполнении мероприятий госпрограммы, размещенному в КИАС Архангельской области, для реализации программы предусмотрены финансовые средства в размере 5,8 млн.руб., в том числе средства: областного бюджета – 3,5 млн.руб., местных бюджетов – 2,3 млн.руб. По состоянию на 01.10.2020 израсходовано 3,1 млн.руб., в том числе средства: областного бюджета – 1,9 млн.руб., местных бюджетов – 1,2 млн.руб. Расхождений не установлено.

За девять месяцев 2020 года на осуществление государственных полномочий по формированию торгового реестра из областного бюджета

предоставлено и израсходовано – 0,3 млн.руб. (полное освоение средств запланировано на 4 квартал 2020 года).

В отчетном периоде заключено 13 соглашений о взаимодействии по предоставлению и расходованию межбюджетных субсидий в сфере обеспечения поселений и городских округов услугами торговли с муниципальными образованиями Архангельской области. За отчетный период выплата субсидий на сумму 1,7 млн.руб. произведена 12 муниципальным образованиям Архангельской области.

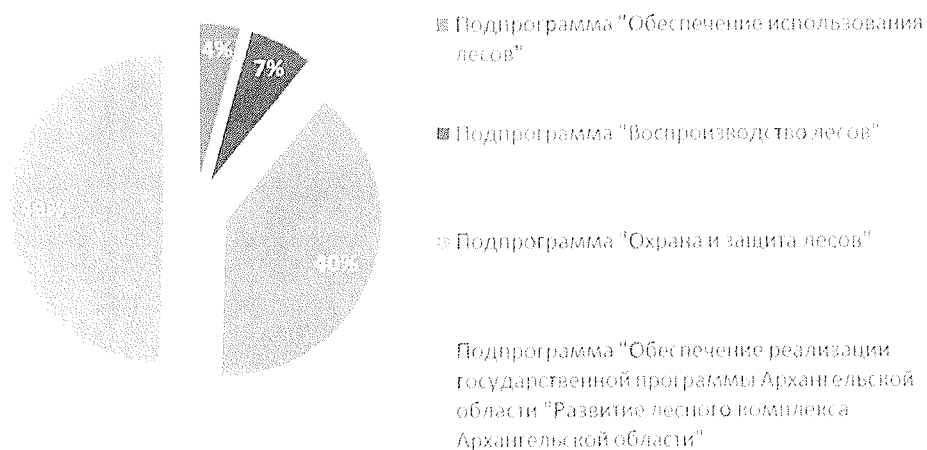
3.2.14. Государственная программа Архангельской области «Развитие лесного комплекса Архангельской области»

Ответственным исполнителем государственной программы Архангельской области «Развитие лесного комплекса Архангельской области» является министерство природных ресурсов и ЛПК Архангельской области (далее – министерство ЛПК), соисполнителем – министерство строительства и архитектуры Архангельской области.

В целом, на реализацию мероприятий государственной программы Архангельской области «Развитие лесного комплекса Архангельской области» (далее – ГП АО № 15 или Государственная программа АО) за 9 месяцев направлено 1 101,3 млн.руб. что составляет 71,7% к уточненной сводной бюджетной росписи, за аналогичный период прошлого года исполнение в сумме 926,6 млн.руб. или на 67,7%.

Государственная программа включает в себя четыре подпрограммы, исполнение мероприятий за 9 месяцев осуществлялось по всем подпрограммам. Не высокий процент исполнения по двум подпрограммам: «Обеспечение использования лесов» (48,6%) и «Обеспечение реализации Государственной программы» (63,6%), за аналогичный период прошлого года показатели составляли 21,5% и 63,5%, соответственно.

Доля расходов на реализацию ГП АО № 15 в % к общему объему исполнения по государственной программе АО



Планом реализации ГП АО № 15 на 2020 год по 25 показателям Государственной программы АО сроки реализации установлены периодом - 9 месяцев. Согласно отчету о реализации ГП АО № 15, размещенному в

kias.dvinaland.ru, по итогам 9 месяцев не выполнено 7 показателей, что составляет 28% к общему их количеству (25).

Как отражено в отчете о реализации ГП АО № 15, фактические показатели по подпрограмме № 2 отражены на основании представленных оперативных данных, не отчетных, по данным отчетных данных за январь-сентябрь 2020 года по форме 1-субвенции, представленных запросу КСП АО, показатели по факту за 9 месяцев 2020 года выше показателей, отраженных в отчете о реализации ГП АО № 15, но ниже значения плановых показателей.

Наименование подпрограммы	Наименование показателя	Плановый показатель за 9 месяцев 2020	Факт по итогам 9 месяцев
№ 2 "Воспроизводство лесов"	агротехнический уход за лесными культурами; га	13 098,33	10 019,20
	подготовка лесных участков для создания лесных культур и обработка почвы; га	4 809,78	4 299,60
	проведение рубок ухода за лесами (осветление, прочистки); га	10 134,00	8 559,70
№ 3 "Охрана и защита лесов"	предупреждение возникновения вредных организмов, профилактические мероприятия по защите лесов, биотехнические мероприятия; га	50	6,25
	предупреждение возникновения вредных организмов, санитарно-оздоровительные мероприятия; га	300	8,5
№ 4 "Обеспечение реализации ГП АО № 15"	Исполнение бюджета к утвержденному плану года (органы исполнительной власти); проценты	68	65,7
	Исполнение бюджета к утвержденному плану года (деятельность подведомственных учреждений); проценты	71	62,9

Из федерального бюджета на осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений за 9 месяцев 2020 года поступило 531,8 млн.руб. (за 9 месяцев 2019 года – 520,7 млн.руб.) или 67,2 % к прогнозу кассовых поступлений на 2020 год (за аналогичный период прошлого года – 65,3%). На реализацию ФП «Сохранение лесов» из ФБ поступило 102,9 млн.руб. или 94,8% к прогнозу кассовых поступлений на год.

Кассовое исполнение за счет средств федерального бюджета за 9 месяцев составило 634,7 млн.руб.

Исполнение за 9 месяцев 2020 года по видам расходов представлено в таблице:

Наименование	Вид расходов	Уточненная сводная бюджетная роспись на 2019 год по состоянию на 30.09.2019, млн.руб.	Исполнено на 30.09.2019 млн.руб., в том числе за счет ФБ	Исполнение за 9 месяцев 2020 года к уточненной сводной бюджетной росписи на год, в %	Исполнение за 9 месяцев прошлого года к уточненной сводной бюджетной росписи на год, в %	Исполнение за 9 месяцев 2018 года, в %
Расходы на выплаты персоналу	100	692,0	445,6/295,3	64,4	66,4	67,8
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	220,3	117,8/103,9	53,5	37,5	35,4
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	0,08	0,02/0,02	25,0	1,6	0
Субсидии автономным учреждениям	620	617,7	534,7/234,4	86,6	80,4	84,5

Иные бюджетные ассигнования	800	5,2	3,2/0	61,3	12,3	55,8
ВСЕГО		1 535,3	1 101,3/634,7	71,7	67,7	68,6

В рамках подпрограммы «Обеспечение использования лесов» в целях реализации мероприятий лесоустройства, ведения государственного лесного реестра, осуществления государственного кадастрового учета лесных участков по итогам конкурсного отбора в августе 2019 года между министерством ЛПК и ФГБУ «Рослесинфорг» заключен государственный контракт на выполнение лесоустроительных работ на землях лесного фонда Вельского лесничества Архангельской области. Согласно условиям Контракта, сроки выполнения работ: с даты заключения контракта и до 01.12.2020. Цена Контракта на выполнение работ составляет 105,0 млн.руб. Выполненные работы оплачиваются в соответствии с объемами и источниками финансирования в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств и предусмотренных Заказчиком для оплаты работ в 2019-2020 годах, в том числе: в 2019 году в объеме не более 55,8 млн.руб.; в 2020 году в объеме не более 49,2 млн.руб.

По информации, размещенной на сайте <https://zakupki.gov.ru/> по состоянию на 14.10.2020 выполнено работ на сумму 94,6 млн.руб., в том числе в 2019 году на сумму 55,8 млн.руб., в 2020 году на сумму 38,8 млн.руб., оплата за выполненные работы в 2020 году по состоянию на 28.10.2020 произведена на сумму 38,8 млн.руб.

По данным отчетности «Сведения о проведении лесоустройства на землях лесного фонда» за январь-сентябрь 2020 года лесоустроительные работы в рамках Контракта проведены на территории Вельского лесничества на площади 802,6 тыс.гектар.

В июле 2020 года между министерством ЛПК и ФГБУ «Рослесинфорг» заключен государственный контракт на выполнение лесоустроительных работ на землях лесного фонда Архангельского лесничества Архангельской области, согласно условиям Контракта, сроки выполнения работ: с даты заключения контракта и до 01.12.2021. Цена Контракта на выполнение работ составляет 28,7 млн.руб. Выполненные работы оплачиваются в соответствии с объемами и источниками финансирования в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств и предусмотренных Заказчиком для оплаты работ в 2020-2021 годах, в том числе в 2020 году в объеме не более 6,6 млн.руб.

По состоянию на 01.10.2020 кассовых расходов нет (согласно акту выполненных работ от 30.09.2020, оплачено подрядчику 23.10.2020 в сумме 3,240 млн.руб.).

По данным квартальной отчетности министерства ЛПК по форме 0503127 по итогам 9 месяцев перечислено субсидий ГАУ АО «Единый лесопожарный центр» (далее – ГАУ «ЕЛЦ») на финансовое обеспечение государственного задания в сумме 468,2 млн.руб., или в пределах сумм, предусмотренных графиком перечисления субсидии по Соглашению от 29.01.2020 № 1. Субсидий на иные цели перечислено 66,5 млн.руб.

По данным квартальной отчетности ГАУ АО «ЕЛЦ» (ф. 0503737 0503779) общий остаток субсидий на 01.10.2020 составил 105,1 млн.руб.

На выполнение государственного задания перечислено ГАУ АО «ЕЛЦ» за 9 месяцев 2020 года в сумме 468,2 млн.руб., к годовым назначениям исполнение 84,99%. Кассовые расходы ГАУ АО «ЕЛЦ» - 379,6 млн.руб., в том числе расходы на выплаты персоналу – 240,9 млн.руб. (67,0% к годовым назначениям), на закупку товаров, работ и услуг направлено 134,9 млн.руб. (69,6%). За аналогичный период прошлого года показатели, соответственно, составили 327,9 млн.руб., 216,6 млн.руб. (65,7%), 106,9 млн.руб. (78,7%). Остаток денежных средств на 01.10.2020 составил 96,7 млн.руб.

Согласно отчету о выполнении государственного задания ГАУ АО «ЕЛЦ», за 9 месяцев 2020 года ряд объёмных показателей по государственному заданию не выполнен или выполнен менее чем на 70 % (см. таблицу ниже). В таблице также отражены показатели по аналогичному периоду прошлого года.

Наименование	ед.	план по государственному заданию		фактически выполнено		% выполнения по объемам	% выполнения по объемам за год
		объем	тыс. руб.	объем	руб.		
Мониторинг пожарной безопасности в лесах и лесных пожаров (вид работ - организация наземного мониторинга с использованием наземного патрулирования)							
9 месяцев 2019 года	км	25 366,3	809,4	6 889,0	219,8	27,2	
9 месяцев 2020 года	км	15 421,00	499,9	5400,0	175,1	35,0	
Осуществление лесовосстановление и лесоразведения (вид работ - естественное лесовосстановление)							
9 месяцев 2019 года	га	5 500,0	4 346,4	3 815,1	3 013,8	69,4	100,0
9 месяцев 2020 года	га	5 477,3	6 606,2	3 703,2	4 463,3	67,6	
Проведение ухода за лесами (вид работ – рубки)							
9 месяцев 2019 года	га	600,0	375,4	0,0	0,0	0,0	99,8
9 месяцев 2020 года	га	2 000,0	25 119,2	587,8	5 998,6	29,4	
Выполнение работ по отводу лесосек							
Отвод лесосек под рубки, проводимые в целях ухода за лесами 9 месяцев 2019 года	га	600,0	1 585,3	318,7	842,0	53,1	99,8
Отвод лесосек под рубки, проводимые в целях ухода за лесами 9 месяцев 2020 года	га	500,0	1 190,0	335,95	799,6	67,2	
Отвод лесосек под рубки, проводимые в целях ухода за лесами (осветление, прочистки) 9 месяцев 2019 года	га	364,9	705,2	178,7	345,4	49,0	100
Отвод лесосек под рубки, проводимые в целях ухода за лесами (осветление, прочистки) 9 месяцев 2020 года	га	1 500,0	3 879,8	667,0	1734,8	44,5	
Отвод лесосек под выборочные рубки 9 месяцев 2019 года	га	5 420,0	14 320,6	2 779,7	7 344,5	51,3	100,0
Отвод лесосек под выборочные рубки 9 месяцев 2020 года	га	5 037,1	12 616,1	2 431,4	6 089,8	48,3	
Отвод лесосек под сплошные рубки 9 месяцев 2019 года	га	10 678,8	28 215,3	6 300,6	16 647,2	59,0	100,0

Как и за предыдущий период прошлого года, по итогам 9 месяцев 2020 года на 67,6 % и менее выполнены показатели по отводу лесосек, рубкам,

естественному лесовосстановлению, организации наземного мониторинга с использованием наземного патрулирования.

3.2.15. Государственная программа Архангельской области «Развитие энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Архангельской области»

Расходы согласно отчету о реализации мероприятий ГП за 9 месяцев 2020 года, размещенному в системе КИАС, за счет всех источников составили в размере 4 492,2 млн.руб. или 79,7% к плану на год и 127,6% к аналогичному периоду прошлого года.

Исполнение программных мероприятий за счет различных источников согласно отчету о реализации мероприятий ГП, размещенному в системе КИАС представлено в таблице:

Источники	2019 год			2020 год			Исполнение за 9 месяцев 2020 года к исполнению за 9 месяцев 2019 года, %
	План	Исполнение за 9 месяцев	% исполнения	План	Исполнение за 9 месяцев	% исполнения	
Федеральный бюджет	119,7	33,2	27,7	85,2	27,5	32,3	82,8
Областной бюджет	4 238,6	2 977,9	70,3	4 428,1	4 037,3	91,2	135,6
Местный бюджет	37,0	31,6	85,4	59,9	29,0	48,4	91,8
Внебюджетные источники	1 289,4	476,8	37,0	1 062,5	398,5	37,5	83,6
Итого	5 684,7	3 519,5	61,9	5 635,6	4 492,2	79,7	127,6

Исполнение программных мероприятий в разрезе подпрограмм за счет различных источников, согласно отчету о реализации мероприятий ГП за 9 месяцев 2020 года, размещенному в системе КИАС, представлено в таблице:

Наименование показателя	Объем финансирования ГП (на 01.10.2020), млн.руб.	Исполнение (согласно отчету, размещенному в КИАС на 01.10.2020), млн.руб.	% исполнения
1	2	3	4
<i>Подпрограмма № 1 «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Архангельской области»</i>	1 049,7	399,0	38,0
Федеральный бюджет	85,2	27,5	32,3
Областной бюджет	22,6	1,5	6,6
Местный бюджет	59,9	29,0	48,4
Внебюджетные источники	882,0	341,1	38,7
<i>Подпрограмма № 2 «Газификация Архангельской области»</i>	180,5	57,3	31,8
Внебюджетные источники	180,5	57,3	31,8
<i>Подпрограмма № 3 «Формирование и реализация региональной политики в сфере энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Архангельской области»</i>	4 405,4	4 035,8	91,6
Областной бюджет	4 405,4	4 035,8	91,6

Подпрограмма № 1 «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Архангельской области»

В рамках подпрограммы в 2020 году запланировано к реализации 8 мероприятий. За отчетный период по 3-м мероприятиям выполнение на 77,6-107,0%, по 2 мероприятиям от 32,7 до 43,7%, по 1 мероприятию выполнение 2,6%, по 2 мероприятиям кассовое исполнение 0%. Исполнение за счет всех источников составило 73,7% к аналогичному периоду прошлого года.

По мероприятию «1.12.1 Реализация мероприятий по утеплению ограждающих стен и цоколя многоквартирных домов путем устройства навесного вентилируемого фасада» исполнение составило 2,6% (внебюджетные средства).

Реализацией мероприятия предусмотрено в 2020 году утепление ограждающих стен и цоколя 5-ти многоквартирных домов путем устройства навесного вентилируемого фасада.

В декабре 2019 года министерством ТЭК и ЖКХ АО региональному оператору перечислены средства субсидии в размере 30,0 млн.руб.

Порядком предоставления субсидии из областного бюджета некоммерческой организации "Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Архангельской области" на реализацию мероприятий по утеплению ограждающих стен и цоколя многоквартирных домов путем устройства навесного вентилируемого фасада определено:

п.6. Субсидия предоставляется региональному оператору при условии привлечения софинансирования на реализацию мероприятий по утеплению ограждающих стен и цоколя многоквартирных домов путем устройства навесного вентилируемого фасада за счет:

– средств фонда капитального ремонта многоквартирного дома, формируемого исходя из минимального размера взноса на капитальный ремонт в объеме не более 40 % от общей стоимости мероприятий;

– средств местного бюджета и (или) дополнительных средств собственников помещений в многоквартирном доме - в размере не менее 30 % от общей стоимости мероприятий;

п.15. Средства субсидии, предоставленные министерством, используются на выплату аванса на выполнение мероприятий по утеплению ограждающих стен и цоколя многоквартирных домов путем устройства навесного вентилируемого фасада в размере не более чем 30 % от стоимости данного вида работ по каждому дому.

Согласно Отчету о реализации ГП за 9 месяцев 2020 года по состоянию на 01.10.2020 региональным оператором оплачено подрядной организации 20,9 млн.руб., в том числе:

– 20,3 млн.руб. – за счет средств субсидии из областного бюджета 2019 года;

– 0,6 млн.руб. – за счет средств фондов капитального ремонта, сформированных на счете регионального оператора (взносы собственников помещений в многоквартирных домах).

Работы по утеплению фасадов выполнены по двум домам в г. Северодвинск - д. 1 ул. Энергетиков и д. 22 ул. Макаренко, по одному д. 24

просп. Морской г. Северодвинск подрядной организации выплачен аванс в размере 30% за счет средств областного бюджета, работы выполнены на 7%.

По мероприятию «1.19. Строительство и реконструкция объектов питьевого водоснабжения в рамках реализации ФП «Чистая вода» НП «Экология» кассовое исполнение составило 32,7%. (См. в разделе региональный проект «Чистая вода (Архангельская область)»).

По мероприятию «1.19.1. Разработка проектно-сметной документации на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения» кассовое исполнение составило 0,0% при плане на год 40,0 млн.руб., из которых средства областного бюджета в размере 20,0 млн.руб.

Министерством ТЭК и ЖКХ АО для реализации указанного мероприятия заключены соглашения с 10-ью МО на общую сумму 19,8 млн.руб. или 49,5% к плану на год, с размером софинансирования в диапазоне от 5,0% до 62,1%.

Согласно Отчету о реализации ГП за 9 месяцев 2020 года по мероприятию на разработку проектно-сметной документации до 14-ти муниципальных районов доведены средства областного бюджета по 15-ти объектам, из которых муниципальные контракты на разработку ПСД заключены по 11-ти объектам.

С учетом низкого кассового исполнения за счет всех источников (38% к плану) мероприятий подпрограммы № 1, существует риск невыполнения мероприятий подпрограммы до конца года.

В рамках Подпрограммы № 2 в 2020 году запланировано к реализации 12 мероприятий, финансирование которых осуществляется за счет внебюджетных источников. За отчетный период по 2 - м мероприятиям выполнение составило выше 100,0%, по 5 - ти мероприятиям - от 3,3 до 20,3%, по 5 - ти мероприятиям кассовое исполнение 0%. Исполнение за счет всех источников составило 132,3% к аналогичному периоду прошлого года.

При выполнении годового плана мероприятий подпрограммы № 2 на отчетную дату на 31,8% возникает риск невыполнения мероприятий до конца года.

В рамках Подпрограммы № 3 в 2020 году запланировано к реализации 11 мероприятий. Исполнение за счет всех источников составило 137,5% к аналогичному периоду прошлого года.

В рамках реализации мероприятий 3.1-3.5 Подпрограммы № 3 предприятиям представляются субсидии на возмещения недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов (розничных цен).

На возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов организаций коммунального комплекса, кассовые расходы (с учетом кредиторской задолженности на 01.01.2020) составили в сумме 3 850,9 млн.руб. или 93,0 % от плана на год или 139,3 % к уровню аналогичного периода прошлого года, в том числе:

– на сжиженный газ, реализуемый для бытовых нужд населения в сумме 100,6 млн.руб. (97,9 % к плану года или 156,5 % к уровню аналогичного периода прошлого года).

Анализ за 9 месяцев 2019 и 2020 годов изменений в потребности субсидии (без учета дебиторской или кредиторской задолженности на начало отчетного периода) в разрезе факторов – объема и межтарифной разницы, представлен в таблице:

2019 год			2020 год			Изменение					наименование периода
Количество, кг	межтарифная разница, руб./кг (средний)	Сумма субсидии, руб.	Количество, кг	межтарифная разница, руб./кг (средний)	Сумма субсидии, руб.	Количество, кг	Тариф, руб./кг (средний)	Сумма субсидии, руб.	в т.ч. за счет объема, руб.	в т.ч. за счет тарифа, руб.	
4 455 029,950	7,30	32 513 664,47	6 253 734,130	11,39	71 250 329,67	1 798 704,18	4,10	38 736 665,20	16 810 183,69	21 926 481,51	1 полугодие
430 690,990	36,77	15 835 193,77	3 155 909,32	10,85	34 235 116,17	2 725 218,33	-25,92	18 399 922,40	64 880 485,00	-46 480 562,60	3 квартал
4 885 720,940	9,90	48 348 858,24	9 409 643,45	11,21	105 485 445,84	4 523 922,51	1,31	57 136 587,60	47 741 648,46	9 394 939,14	Итого

– на электрическую энергию, поставляемую покупателям на розничных рынках Архангельской области –1 063,1 млн. руб. (100,0% к плану года или 178,0 % к уровню аналогичного периода прошлого года).

Анализ за 9 месяцев 2019 и 2020 годов изменений в потребности субсидии (без учета дебиторской или кредиторской задолженности на начало отчетного периода) в разрезе факторов – объема и межтарифной разницы, представлен в таблице:

2019 год			2020 год			Изменение					Наименование
Количество, кВт*ч	межтарифная разница, руб./кВт*ч (средний)	Сумма субсидии, руб.	Количество, кВт*ч	межтарифная разница, руб./кВт*ч (средний)	Сумма субсидии, руб.	Количество, кВт*ч	Тариф, руб./кВт*ч (средний)	Сумма субсидии, руб.	в т.ч. за счет объема, руб.	в т.ч. за счет тарифа, руб.	
31 779 930	12,92	410 657 595,78	37 436 378	20,08	751 876 813,11	5 656 448	7,16	341 219 217,33	93 348 467,02	247 870 750,31	1 полугодие
13 783 622	13,53	186 424 275,82	14 866 249	23,26	345 774 777,69	1 082 627	9,73	159 350 501,87	19 911 731,95	139 438 769,92	3 квартал
45 563 552	13,10	597 081 871,60	52 302 627	20,99	1 097 651 590,80	6 739 075	7,88	500 569 719,20	114 870 638,19	385 699 081,01	Итого

– на тепловую энергию, поставляемую населению и потребителям приравненных к населению, на нужды теплоснабжения –1 707,9 млн.руб. (87,6 % к плану года или 132,9 % к уровню аналогичного периода прошлого года).

Анализ за 9 месяцев 2019 и 2020 годов изменений в потребности субсидии (без учета дебиторской или кредиторской задолженности на начало отчетного периода) в разрезе факторов – объема и межтарифной разницы, представлен в таблице:

2019 год			2020 год			Изменение					наименование периода
Количество, Гкал	межтарифная разница, руб./Гкал (средний)	Сумма субсидии, руб.	Количество, Гкал	межтарифная разница, руб./Гкал (средний)	Сумма субсидии, руб.	Количество, Гкал	межтарифная разница, руб./Гкал (средний)	Сумма субсидии, руб.	в т.ч. за счет объема, руб.	в т.ч. за счет тарифа, руб.	
593 215,261	1 765,60	1 047 382 537,38	1 635 126,986	854,22	1 396 754 852,21	1 041 911,73	-911,38	349 372 314,83	1 364 810 998,19	-1 015 438 683,36	1 полугодие
224 399,955	748,22	167 899 421,57	306 206,412	605,90	185 531 648,67	81 806,46	-142,31	17 632 227,10	55 387 835,06	-37 755 607,96	3 квартал
817 615,216	1 486,37	1 215 281 958,95	1 941 333,398	815,05	1 582 286 500,88	1 123 718,18	-671,32	367 004 541,93	1 293 076 754,80	-926 072 212,87	Итого

– на топливо твердое, отпускаемое населению для нужд отопления – 145,8 млн.руб. (78,3 % к плану года или 130,3 % к уровню аналогичного периода прошлого года).

Анализ за 9 месяцев 2019 и 2020 годов изменений в потребности субсидии (без учета дебиторской или кредиторской задолженности на начало отчетного периода) в разрезе факторов – объема и межтарифной разницы, представлен в таблице:

2019 год			2020 год			Изменение					наименование периода
Количество, м куб	межтарифная разница, руб./м куб (средний)	Сумма субсидии, руб.	Количество, м куб	межтарифная разница, руб./м куб (средний)	Сумма субсидии, руб.	Количество, м куб	межтарифная разница, руб./м куб (средний)	Сумма субсидии, руб.	в т.ч. за счет объема, руб.	в т.ч. за счет тарифа, руб.	
49 272,237	1 485,86	73 211 702,11	68 562,446	1 375,61	94 315 154,17	19 290,209	-110,25	21 103 452,06	27 599 183,62	-6 495 731,56	1 полугодие
28 514,88	1 661,18	47 368 385,17	32 124,643	1 752,93	56 312 363,95	3 609,766	91,75	8 943 978,78	6 162 078,12	2 781 900,66	3 квартал
77 787,114	1 550,13	120 580 087,28	100 687,089	1 496,00	150 627 518,12	22 899,975	-54,13	30 047 430,84	34 878 101,07	-4 830 670,23	Итого

– на холодную воду и водоотведение для населения и потребителей, приравненных к населению – 833,5 млн.руб. (99,4 % к плану года или 115,4 % к уровню аналогичного периода прошлого года).

Анализ за 9 месяцев 2019 и 2020 годов изменений в потребности субсидии (без учета дебиторской или кредиторской задолженности на начало отчетного периода) в разрезе факторов – объема и межтарифной разницы, представлен в таблице:

2019 год			2020 год			Изменение					Наименование компонента (показателя)	Наименование периода
Количество, м куб	межтарифная разница, руб./м куб (средний)	Сумма субсидии, руб.	Количество, м куб	межтарифная разница, руб./м куб (средний)	Сумма субсидии, руб.	Количество, м куб	межтарифная разница, руб./м куб (средний)	Сумма субсидии, руб.	в т.ч. за счет объема, руб.	в т.ч. за счет тарифа, руб.		
11 713 291,196	27,58	323 010 347,21	13 223 191,674	28,46	376 295 687,26	1 509 900,478	0,88	53 285 340,05	42 302 614,76	10 982 725,29	холодная вода	1 полугодие
5 967 036,676	29,13	173 794 704,80	6 059 272,542	29,46	178 503 917,80	92 235,866	0,33	4 709 213,00	2 701 838,77	2 007 374,23		3 квартал
10 931 396,734	13,11	143 330 218,63	12 730 693,517	13,74	174 979 521,73	1 799 296,783	0,63	31 649 303,10	24 161 398,41	7 487 904,69	водоотведение	1 полугодие
5 737 081,790	13,36	76 648 567,48	5 424 171,404	16,45	89 216 338,38	-312 910,386	3,09	12 567 770,90	-4 663 635,40	17 231 406,30		3 квартал
254 160,269	13,24	3 365 055,74	455 976,659	18,46	8 417 776,18	201 816,390	5,22	5 052 720,44	3 198 878,30	1 853 842,14	горячая вода в части	1 полугодие
103 800,546	6,54	679 185,96	164 508,374	19,55	3 215 651,73	60 707,828	13,00	2 536 465,77	791 940,38	1 744 525,39	компонента на холодную воду	3 квартал
34 706 767,211	20,77	720 828 079,82	38 057 814,170	21,83	830 628 893,08	3 351 046,959	1,06	109 800 813,26	68 493 035,22	41 307 778,04	Итого	

Высокое кассовое исполнение по субсидиям на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов, организаций коммунального комплекса за 9 месяцев 2020 года (на сжиженный газ - 97,9%, на электрическую энергию - 100,0%, на холодную воду и водоотведение - 99,4%) свидетельствует о недостаточности запланированных в бюджете ассигнований на 2020 год для исполнения обязательств по финансовому обеспечению потребности в субсидии организаций коммунального комплекса на возмещение межтарифной разницы в нарушение принципов полноты отражения расходов и достоверности бюджета, определенных статьями 32 и 37 БК РФ.

Согласно показателям Плановых расчетов потребности в средствах областного бюджета по субсидиям на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов (розничных цен) на 2020 год, представленным Правительством АО в составе документов к проекту бюджета 2020 года, на 4 квартал 2020 года (без учета потребности за декабрь 2020 года) не достаточно бюджетных ассигнований в размере 863,6 млн.руб. (ΔТ- 445,4 млн.руб., ΔЭ - 198,6 млн.руб., ΔВ - 192,4 млн.руб.). С учетом сложившейся кредиторской задолженности перед ресурсоснабжающими организациями по состоянию на 01.10.2020 потребность в средствах составит всего 1 271,6 млн.руб. (из них ΔТ 607,2 млн.руб., ΔЭ 326,9 млн.руб., ΔВ 281,6 млн.руб.).

3.2.16. Государственная программа Архангельской области «Развитие транспортной системы Архангельской области»

Государственная программа реализуется в рамках 7 подпрограмм.

Согласно «Отчету о реализации мероприятий ГП за 9 месяцев 2020 года», размещенному в системе КИАС, исполнение за счет всех источников составило в сумме 7 298,0 млн.руб. или 65,5% к плану 2020 г. и 140,3% к уровню прошлого года.

Исполнение мероприятий за счет различных источников и в разрезе подпрограмм представлено в таблице:

Наименование источников в разрезе подпрограмм	Исполнение за 9 месяцев 2019 года, млн.руб.	План на 2020 год, млн.руб.	Кассовое исполнение за 9 месяцев 2020 года, млн.руб.	% исполнения за 9 месяцев 2020 года к плану 2020 года	Исполнение за 9 месяцев 2020 года к исполнению за 9 месяцев 2019 года, %
ВСЕГО расходов по программе	5 200,8	11 143,4	7 298,0	65,5	140,3
Федеральный бюджет	1 252,8	2 128,0	992,3	46,6	79,2
Областной бюджет	3 742,2	8 715,3	6 198,4	71,1	165,6
Местный бюджет	205,8	300,1	107,4	35,8	52,2
<i>в том числе:</i>					
Подпрограмма № 1 «Проведение сбалансированной государственной тарифной политики на транспорте»	437,7	823,2	486,7	65,5	111,2
Областной бюджет	437,1	822,7	486,3	59,1	111,2
Местный бюджет	0,6	0,471	0,392	83,2	69,0
Подпрограмма № 2 «Развитие общественного пассажирского транспорта и транспортной инфраструктуры Архангельской области»	212,1	1 457,1	757,6	52,0	357,2
Федеральный бюджет	0,0	400,0	99,8	25,0	0,0
Областной бюджет	130,8	969,5	602,8	62,2	460,8
Местный бюджет	81,3	87,6	55,0	62,7	67,6
Подпрограмма № 3 «Развитие и совершенствование сети автомобильных дорог общего пользования регионального значения»	96,3	115,9	74,2	64,0	77,0
Областной бюджет	96,3	115,9	74,2	64,0	77,0
Подпрограмма № 4 "Улучшение эксплуатационного состояния автомобильных дорог общего пользования регионального значения за счет ремонта, капитального ремонта и содержания"	2 146,6	4 131,5	2 614,8	63,3	121,8
Федеральный бюджет	0,0	710,00	369,0	52,0	0,0
Областной бюджет	2 146,6	3 421,5	2 245,8	65,6	104,6
Подпрограмма № 5 "Создание условий для реализации государственной программы и осуществления иных расходов"	480,6	622,3	406,9	65,4	84,7
Областной бюджет	480,6	622,3	406,9	65,4	84,7
Подпрограмма № 6 "Повышение безопасности дорожного движения в Архангельской области "	66,1	276,5	187,2	67,7	283,2
Областной бюджет	66,1	270,6	186,9	69,1	282,8
Местный бюджет	0,0	5,9	0,3	4,3	0,0

Наименование источников в разрезе подпрограмм	Исполнение за 9 месяцев 2019 года, млн.руб.	План на 2020 год, млн.руб.	Кассовое исполнение за 9 месяцев 2020 года, млн.руб.	% исполнения за 9 месяцев 2020 года к плану 2020 года	Исполнение за 9 месяцев 2020 года к исполнению за 9 месяцев 2019 года, %
Подпрограмма № 7 "Комплексное развитие объединенной дорожной сети Архангельской области и Архангельской агломерации"	1 761,5	3 716,9	2 770,7	74,5	157,3
Федеральный бюджет	1 252,8	1 018,0	523,5	51,4	41,8
Областной бюджет	384,8	2 492,8	2 195,5	88,1	570,6
Местный бюджет	123,9	206,1	51,7	25,1	41,7

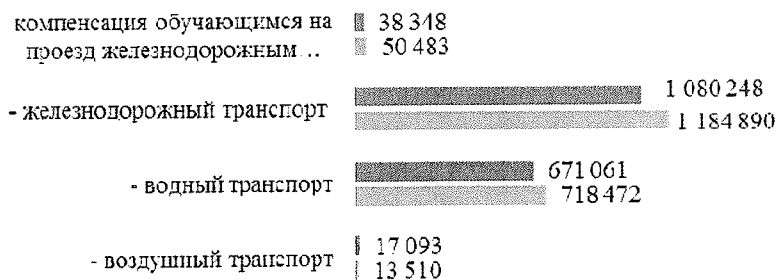
В рамках подпрограммы № 1 осуществлены кассовые расходы на возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на перевозку пассажиров и багажа всеми видами транспорта на сумму 486,7 млн.руб. или 59,1% к плану на 2020 год и 111,2% к уровню аналогичного периода прошлого года.

Информация о расходах на возмещение недополученных доходов от перевозки пассажиров в разрезе видов транспорта приведена в таблице:

Наименование вида транспорта	Кассовое исполнение за 9 месяцев 2019 года, млн.руб.	План на 2020 год, млн.руб.	Кассовое исполнение за 9 месяцев 2020 года, млн.руб.	Исполнение за 9 месяцев 2020 года к плану 2020 года, %	Исполнение за 9 месяцев 2020 года к исполнению за 9 месяцев 2019 года, %
- организациям воздушного транспорта	139,0	251,7	136,1	54,1	98,0
- организациям водного транспорта	73,5	131,9	90,8	68,8	123,6
- организациям железнодорожного транспорта	225,3	439,6	259,8	59,1	115,3
Итого	437,7	823,2	486,7	59,1	111,2

Количество перевезенных пассажиров на субсидируемых маршрутах

■ Факт за 9 месяцев 2020 года ■ Факт за 9 месяцев 2019 года



За отчетный период в рамках Подпрограммы №2 осуществлялась реализация 16-ти мероприятий, из которых по четырем мероприятиям исполнение составило 0% (при плановых бюджетных ассигнованиях в размере 26,2 млн.руб.).

По мероприятию «1.4. Ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения в городском округе «Город Архангельск» объемы финансирования в ГП утверждены в сумме 183,4 млн.руб., в том числе за счет областного бюджета в сумме 175,4 млн.руб. и местного бюджета в сумме 8,0 млн.руб.

Между министерством транспорта АО и департаментом транспорта, строительства и городской инфраструктуры Администрации МО «Город Архангельск» заключено Соглашение о предоставлении субсидии № Т010 от 23.04.2020 (в рамках дополнительных соглашений № 1 от 06.08.2020 и № 2 от 21.09.2020) с объемом финансового обеспечения в сумме 184,7 млн руб., в том числе средства субсидии из областного бюджета в сумме 175,4 млн.руб. и средств бюджета муниципального образования в сумме 9,4 млн.руб. Таким образом, министерством транспорта АО нарушен п. 28 Порядка № 299-пп в части наличия отклонения в объемах финансирования за счет местного бюджета в размере 1,4 млн.руб.

Кроме того, при сопоставлении наименований и значений показателей результативности по указанному мероприятию в ГП и Соглашении о предоставлении субсидии № Т010 от 23.04.2020 (в рамках дополнительных соглашений №1 от 06.08.2020 и № 2 от 21.09.2020) установлено следующее:

– в графе 16 Приложения № 2 к ГП показатель результата реализации мероприятия утвержден единственный показатель: площадь отремонтированных автомобильных дорог общего пользования в 2020 году - 77 120 кв.м;

– в Приложении № 2 Соглашения определены 5 показателей результативности:

площадь приведенных в нормативное состояние автомобильных дорог общего пользования местного значения 77 597 кв.м,

количество установленных остановочных павильонов 25 ед.,

площадь автомобильных дорог общего пользования местного значения, на которых выполнены работы в рамках содержания автомобильных дорог 17 000,0 кв.м,

количество обустроенных пешеходных переходов 3 ед.,

протяженность прочищенных осушительных и водоотводных канав 1 282,0 погонный метр.

По мероприятию «1.6. Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения в муниципальных районах и городских округах Архангельской области» (Т009) за отчетный период министерством транспорта АО заключены соглашения с 17-ью муниципальными образованиями (в том числе с МО «Онежский муниципальный район» от 09.10.2020) на общую сумму 287,1 млн.руб., в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 247,2 млн.руб. и средств местного бюджета в сумме 39,9 млн.руб. Уровень софинансирования из бюджетов муниципальных образований составил от 6% (МО «Онежский муниципальный район») до 24,2% (МО «Котласский муниципальный район»).

По запросу КСП АО министерством транспорта по указанному мероприятию предоставлены отчеты по 9 –ти МО (или 56% от количества заключенных соглашений), из которых по 6-ти МО на отчетную дату работы выполнены в полном объеме.

Согласно указанным отчетам МО, кассовые расходы за отчетный период составили на сумму 109,1 млн.руб. или отклонение «-2,6 млн.руб.» от соответствующего показателя «Отчета о реализации мероприятий за 9 месяцев 2020 года», размещенного в системе КИАС, в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 92,3 млн.руб. и местного бюджета в сумме 16,8 млн.руб. (отклонение «-2,6 млн.руб.» от соответствующего показателя «Отчета о реализации мероприятий за 9 месяцев 2020 года»)

Отмечено несоответствие (завышение) кассовых расходов по указанному мероприятию за счет средств местного бюджета на сумму 2,6 млн.руб.

По мероприятию «1.16. Осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения, капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов» (Т022) за отчетный период министерством транспорта АО заключены соглашения с 25 -ью муниципальными образованиями на общую сумму 378,4 млн.руб., в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 358,7 млн.руб. и средств местного бюджета в сумме 19,7 млн.руб.

Объемы финансирования мероприятия в ГП утверждены в сумме 377,6 млн.руб., в том числе за счет областного бюджета в сумме 358,7 млн.руб. и местного бюджета в сумме 18,9 млн.руб.

Таким образом, министерством транспорта АО нарушен п. 28 Порядка № 299-пп в части наличия отклонений в объемах финансирования мероприятия за счет местного бюджета в размере 0,8 млн.руб.

По запросу КСП АО министерством транспорта АО по указанному мероприятию предоставлены отчеты 14-ти МО, согласно которым кассовые расходы исполнены на сумму 230,7 млн.руб., в том числе за счет областного бюджета на сумму 219,3 млн.руб. и местного бюджета на сумму 11,4 млн.руб.

Таким образом, исполнение мероприятия 1.16. составит 61,1% к плану на год или отклонение от отчета «-5,9%».

По мероприятию «2.9. Капитальный ремонт речных судов для осуществления грузопассажирских перевозок на территории Архангельской области» (Т016) исполнение за отчетный период составило 67,3%.

В рамках указанного мероприятия предоставлялась субсидия четырем МО (Приморский, Холмогорский, Онежский, Новодвинск) на ремонт речных судов, из которых по трем мероприятия завершены, по МО «Онежский район» мероприятие выполнено на 30,7%.

Таким образом, отмечаем о наличии риска невыполнения указанного мероприятия до конца текущего года.

В рамках Подпрограммы № 3 осуществлялась реализация трех мероприятий.

По мероприятию «5.2. Строительство мостового перехода через реку Устья на км 139+309 автомобильной дороги Шангалы – Квазеньга – Кизема» запланировано на III квартал 2020 года: процедура размещения государственного заказа, заключение государственного контракта, получение разрешения на строительство (с общим процентом исполнения - 2).

Согласно «Отчету о реализации мероприятий за 9 месяцев 2020 года», размещенному в системе КИАС, государственный контракт не заключен (аукцион признан несостоявшимся) и не получено разрешение на строительство объекта.

Таким образом, отмечаем о наличии риска невыполнения указанного мероприятия до конца текущего года.

В рамках Подпрограммы № 4 осуществлялась реализация 15 –ти мероприятий, из которых 8-мь мероприятий исполнены ниже 60%, в том числе мероприятие «1.2. Капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог по маршруту Усть-Вага – Ядриха» исполнено на 3,4% и «3.9. Восстановление и устройство вновь пешеходных переходов на региональных автомобильных дорогах в границах населенных пунктов» - на 15,7%.

По двум мероприятия нарушен план реализации государственной программы: «1.10. Разработка и реализация проектной документации на капитальный ремонт и ремонт участков региональных автомобильных дорог, не включенных в маршруты» исполнено на 85,7% и «1.10.1. Приведение в нормативное состояние, развитие и увеличение пропускной способности сети региональных автомобильных дорог» исполнено на 45,7%.

Таким образом, отмечаем о рисках невыполнения мероприятий в установленный срок.

В рамках Подпрограммы № 5 осуществлялась реализация четырех мероприятий.

В связи с введением мер по обеспечению санитарно-эпидемиологического благополучия населения на территории Российской Федерации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции по мероприятию «1.1. Обеспечение деятельности министерства транспорта Архангельской области» нарушен план реализации государственной программы по показателям: «количество зарегистрированных самоходных машин и прицепов к ним» - исполнение 75,7% и «Количество выданных удостоверений тракториста-машиниста» - исполнение на 92,4%.

В рамках Подпрограммы № 6 осуществлялась реализация четырех мероприятий.

По мероприятию «1.4. Модернизация нерегулируемых пешеходных переходов, светофорных объектов и установка пешеходных ограждений на автомобильных дорогах общего пользования местного значения (в рамках ФП "Безопасность дорожного движения" НП "Безопасные и качественные автомобильные дороги") исполнение составило за отчетный период 1,9% (выполнено 1 мероприятие МО Город «Новодвинск»). Министерством транспорта АО заключены соглашения о предоставлении субсидий из областного бюджета на софинансирование мероприятий с администрациями

восьми муниципальных образований Архангельской области. При этом, по «Плану реализации государственной программы на 2020 год» количество муниципальных образований Архангельской области, в которых выполнены работы за год должно составить 10 единиц. Таким образом, отмечаем о наличии рисков невыполнения указанного мероприятия в полном объеме до конца отчетного года.

Исполнение по мероприятиям «1.1. Развитие системы автоматического контроля и выявления нарушений Правил дорожного движения Российской Федерации, утвержденных постановлением Совета Министров - Правительства Российской Федерации от 23 октября 1993 года № 1090 (далее - Правила дорожного движения)» (кассовые расходы 162,5 млн.руб.) и «1.2. Эффективное применение специальных технических средств фиксации нарушений Правил дорожного движения, работающих в автоматическом режиме» (кассовые расходы 23,3 млн.руб.) за отчетный период составило 87,1% по каждому.

Министерством транспорта АО бюджетные средства перечислены ГБУ АО «РТС» как субсидия на иные цели в сумме 185,8 млн.руб. Кассовые расходы ГБУ АО «РТС» (субсидия на иные цели) составили по мероприятию 1.1. в сумме 8,1 млн.руб. и по мероприятию 1.2. в сумме 10,3 млн.руб. Таким образом, фактическое исполнение мероприятий 1.1. и 1.2. должно составить 4,3% и 38,4% соответственно.

По мероприятию «1.6. Организация информационно-профилактических мероприятий, направленных на профилактику дорожно-транспортных происшествий, в том числе детского дорожно-транспортного травматизма, на базе родильных домов, перинатального центра и других государственных организаций (в рамках федерального проекта "Безопасность дорожного движения" национального проекта "Безопасные и качественные автомобильные дороги"» кассовые расходы остались на уровне исполнения за 1 полугодия 2020 года.

В рамках Подпрограммы № 7 осуществлялась реализация двух мероприятий, из которых по мероприятию «1.2. Приведение в нормативное состояние автомобильных дорог Архангельской агломерации» кассовое исполнение составило в сумме 684,5 млн.руб. или 50,1% к плану 2020г.

Из «Отчетов о расходах, в целях софинансирования которых предоставляется Иной межбюджетный трансферт на 01 октября 2020 года» (предоставленных министерством транспорта АО) по муниципальным образованиям кассовые расходы составили: «Город Архангельск» - в сумме 391,2 млн.руб., «Приморский муниципальный район» - в сумме 38,8 млн.руб., «Город Новодвинск» - в сумме 83,8 млн.руб., «Северодвинск» - в сумме 168,2 млн.руб.

Исполнение по мероприятию «1.2 Приведение в нормативное состояние автомобильных дорог Архангельской городской агломерации» составляет в сумме 682,0 млн.руб. или 49,9% к плану 2020 г. Согласно показателям ф. 0503117-НП «Отчет об исполнении бюджета на 01 октября 2020 года» исполнение по мероприятию 1.2 составило 398,7 млн.руб. или 50,5% к плану

2020 г., в т.ч. «Приморский муниципальный район» исполнение 38,8 млн.руб. или 86,9% к плану, «Город Новодвинск» исполнение 80,3 млн.руб. или 95,7% к плану, «Северодвинск» исполнение 168,3 млн.руб. или 37,5% к плану, что составляет в общей сумме 686,1 млн.руб. или 50,2% к плану 2020 г., отклонение от показателей отчета на «+ 1,6 млн.руб.» и «+0,1%».

Согласно отчету о реализации за 9 месяцев 2020 года государственной программы Архангельской области «Развитие транспортной системы Архангельской области», размещенному в системе КИАС:

за отчетный период 2020 г. достижение показателей реализации мероприятия «Техническая готовность вводных объектов» составила по мероприятию «1.1 Приведение в нормативное состояние региональных автомобильных дорог» - 90,2% при плане 70% и по мероприятию «1.2 Приведение в нормативное состояние автомобильных дорог Архангельской городской агломерации» – 74,9% при плане 15%.

3.2.17. Государственная программа Архангельской области «Комплексное развитие сельских территорий Архангельской области»

Согласно отчету о реализации мероприятий Государственная программа Архангельской области «Комплексное развитие сельских территорий Архангельской области» (далее – ГП № 510-пп) за 9 месяцев 2020 года, размещенному в КИАС Архангельской области, кассовые расходы по ГП № 510-пп составили 578,5 млн.руб., из запланированных на год 1 506,0 млн.руб. (или 38,4 %), в том числе по источникам финансирования:

Таблица 36. Источники финансирования ГП № 510-пп, млн.руб.

источник финансирования	План на год (в ред. 29.09.2020)	Кассовый план на 30.09.2020	Исполнение на 01.10.2020	% исполнения к плану на год
всего	1 506,0	365,5	578,5	22
федеральный бюджет	1 020,1	200,5	333,3	17
областной бюджет	485,9	165,0	245,2	33

Таблица 37. Исполнение по главным распорядителям, млн.руб.

ГРБС	План на год (в ред. от 29.09.2020)	Кассовый план на 30.09.2020	Исполнение на 01.10.2020	% исполнения к плану на год
Министерство строительства АО	726,8	147,4	139,8	19
Министерство ТЭК и ЖКХ АО	35,0	30,2	30,2	86
Министерство культуры АО	80,0	27,1	27,1	34
Министерство образования АО	33,6	24,5	21,6	73
Министерство АПК АО	56,7	10,5	10,5	19
Министерство транспорта АО	539,0	316,7	316,7	59
Агентство по спорту АО	19,3	17,6	17,6	92
Администрация Губернатора АО и Правительства АО	15,6	15,0	15,0	96
итого	1 506,0	589,0	578,5	38

Таблица 38. Исполнение программных мероприятий ГП №510-пп, млн.руб.

№ мероприятия	ответственный исполнитель и соисполнители	план на год (в ред. от 19.06.2020)	кассовый план на 30.09.2020	исполнение на 01.10.2020	% исполнения к плану на год
1.1.	министерство АПК АО	43,5	8,0	8,0	18
1.2.	министерство АПК АО	5,5	0,0	0,0	0
1.3.	министерство АПК АО	6,0	2,0	2,0	33
1.4.	министерство АПК АО	0,6	0,5	0,5	83
1.5.	министерство строительства АО	0,0	0,0	0,0	0
2.1.	министерство АПК АО	0,4	0,0	0,0	0
2.2.	министерство АПК АО	0,7	0,0	0,0	0
3.1.	министерство ТЭК и ЖКХ АО	35,0	30,2	30,2	86,3
3.2.	министерство строительства АО	54,7	40,7	40,4	74
3.3.	4 исполнителя	804,9	175,9	165,7	21
3.3.1.	министерство строительства АО	285,1	7,3	0,0	0
3.3.2.	министерство строительства АО	234,9	50,4	50,4	21
3.3.3.	министерство строительства АО	152,0	49,0	49,0	32
3.3.4.	агентство по спорту АО	19,3	17,6	17,6	92
3.3.5.	министерство образования АО	33,6	24,5	21,6	73
3.3.6.	министерство культуры АО	80,0	27,1	27,1	34
3.4.	министерство транспорта АО	539,0	316,7	316,7	59
3.4.1.	министерство транспорта АО	17,0	16,7	16,7	98
3.4.2.	министерство транспорта АО	286,6	64,6	64,6	23
3.4.3.	министерство транспорта АО	235,4	235,4	235,4	100
3.5.	Администрация Губернатора АО	15,6	15,0	15,0	96
	всего	1 506,0	589,0	578,5	22,5

Оценка соблюдения сроков выполнения основных этапов мероприятия и достижения показателей реализации мероприятий в течение года усложняется тем, что по условиям соглашений с федеральными органами исполнительной власти, в рамках которых предоставляются субсидии из федерального бюджета бюджету субъекта на реализацию мероприятий ГП № 510-пп, субъект обязан предоставить отчет о достижении значений целевых показателей только по итогам года, показатели результативности использования субсидии обозначены также по годам в целом.

Программные мероприятия с низким процентом исполнения по отношению к плановым значениям финансового года:

а) министерство АПК АО является ответственным исполнителем мероприятий четырех мероприятий подпрограммы № 1 «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем сельского населения» и двух мероприятий подпрограммы № 2 «Развитие рынка труда (кадрового потенциала) на сельских территориях».

Исполнения расходных обязательств по мероприятию подпрограммы № 1 в соответствии с кассовым планом, а также достижение целевых

показателей в соответствии с планом реализации ГП № 510-пп на 2020 год в большей степени запланированы на 4 квартал 2020 г.

Необходимо отметить, что расходные обязательства по мероприятиям № 1.2, № 2.1, № 2.2 по состоянию на 01.10.2020 года не реализованы. Министерством АПК АО даны пояснения, что в связи с несвоевременной подготовкой на федеральном уровне нормативной правовой документации, определяющей рабочий механизм предоставления субсидий, Архангельская область отказалась от участия в вышеуказанных мероприятиях.

По реализации мероприятия № 1.2 «Оказание финансовой поддержки при исполнении расходных обязательств муниципальных образований по строительству жилья, предоставляемого по договору найма жилого помещения» дополнительным соглашением от 14.08.2020 № 082-09-2020-268/1 к Соглашению о предоставлении субсидии из федерального бюджета бюджету субъекта Российской Федерации от 23.12.2019 № 082-09-2020-268 реализация мероприятия в 2020 году исключена. При этом, соответствующие изменения не внесены в приложения ГП № 510-пп.

По реализации мероприятий № 2.1. «Возмещение индивидуальным предпринимателям и организациям независимо от их организационно-правовой формы, являющимся сельхозпроизводителями (кроме граждан, ведущих личное подсобное хозяйство), осуществляющим деятельность на сельских территориях, до 30 % фактически понесенных в году предоставления субсидии затрат по заключенным с работниками ученическим договорам, проходящих обучение в федеральных государственных образовательных организациях высшего образования, подведомственных Министерству сельского хозяйства РФ» и № 2.2 «Возмещение индивидуальным предпринимателям и организациям независимо от их организационно-правовой формы, являющимся сельхозпроизводителями (кроме граждан, ведущих личное подсобное хозяйство), осуществляющим свою деятельность на сельских территориях, до 30 % фактически понесенных в году предоставления субсидии затрат, связанных с оплатой труда и проживанием студентов, обучающихся в федеральных государственных образовательных организациях высшего образования, подведомственных Министерству сельского хозяйства РФ, привлеченных для прохождения производственной практики» в соответствии с Соглашением о предоставлении субсидии из федерального бюджета бюджету субъекта Российской Федерации от 23.12.2019 № 082-09-2020-268 и дополнительным соглашением от 14.08.2020 № 082-09-2020-268/1, финансирование не изменено, значение достижения целевых показателей на 2020 год утверждено в размере 20 человек по каждому мероприятию. Дополнительное соглашение от 14.08.2020 № 082-09-2020-268/1 подписано министром АПК АО, тем самым министерство взяло на себя обязательство выполнить мероприятия в течение 2020 года.

На основании вышеизложенного довод министерства АПК АО о невыполнении мероприятий по причине отсутствия нормативно-правовой базы и отказ в участии реализации вышеуказанных мероприятий противоречит представленным документам;

б) министерство строительства АО является соисполнителем мероприятия 3.2 «Развитие сети учреждений культурно-досугового типа в сельской местности». В рамках данного мероприятия завершается строительство центра культурного развития на 120 мест в с. Ильинско-Подомское Вилегодского района Архангельской области.

Администрацией МО «Вилегодский муниципальный район» заключен муниципальный контракт № 1-КА/2018 от 08.06.2018 года с ООО «Стройгазсервис». В соответствии с отчетными данными по ГП № 510-пп и объемами бюджетных ассигнований на 01.10.2020 года расходные обязательства 2020 года исполнены на 74 %. При этом по условиям контракта строительство должно быть завершено до 01.10.2020 года. По состоянию на 19.11.2020 года на сайте zakupki.gov.ru размещено соглашение от 16.11.2020 о расторжении контракта, в котором указана стоимость исполненных работ – 108,2 млн.руб., фактически оплачено – 108,2 млн.руб.

При таких обстоятельствах следует вывод о нарушении условий контракта, в части пропуска срока завершения строительства и ввода объекта в эксплуатацию.

Также министерство строительства АО является ответственным исполнителем мероприятия 3.3 «Реализация проектов комплексного развития сельских территорий или сельских агломераций», включающем в себя строительство трех объектов на территории области. На 2020 год предусмотрены бюджетные ассигнования в размере – 672,00 млн.руб., по состоянию на 01.10.2020 года исполнено – 99,4 млн.руб. или 15 % от плана на год. С учетом того, что указанные мероприятия включены в ГП № 510-пп в июне 2020 года, по двум объектам строительства (реконструкции) контракты заключены только в третьем квартале 2020 года:

1) 3.3.1. Реконструкция канализационных очистных сооружений в р.п. Октябрьский Устьянского района, на 01.10.2020 исполнено – 0 % от утвержденных расходных обязательств на 2020 год. Администрацией МО «Октябрьское» 17.08.2020 года заключила контракт № 39 с ООО «УСК»;

2) 3.3.2. Строительство объекта «Средняя общеобразовательная школа на 352 учащихся с интернатом на 80 мест в п. Шалакуша», на 01.10.2020 исполнено – 21 % от утвержденных расходных обязательств на 2020 год. Управление строительства, архитектуры и ЖКХ администрации Няндомского муниципального района 02.07.2020 года заключило контракт № 0124200000620002737 с ООО СК «Вектор»;

3) 3.3.3. Строительство терапевтического отделения на 20 коек круглосуточного стационара и 10 коек дневного стационара ГБУЗ Архангельской области «Красноборская центральная районная больница», на 01.10.2020 исполнено – 32 % от утвержденных расходных обязательств на 2020 год. Срок завершения строительства по контракту – 20.12.2020 года. Срок ввода объекта в эксплуатацию по ОАИП – 2021 год;

в) министерство культуры АО является соисполнителем мероприятия 3.3.6. «Капитальный ремонт организаций культурно-досугового типа». По состоянию на 01.10.2020 исполнено – 34 % от утвержденных расходных

обязательств на год. Средства направлены на капитальный ремонт трех зданий в Няндомском, Устьянском и Приморском районе:

1) капитальный ремонт здания структурного подразделения «Шалакушское» МБУК «НРЦКС» в пос. Шалакуша Няндомского района. Исполнено 7,0 млн.руб. или 50 % от плана на год;

2) капитальный ремонт и перепланировка помещений 1 этажа здания под районную детскую библиотеку в пос. Октябрьский Устьянского района. Исполнено 0 % от плана,

3) капитальный ремонт Катунинского сельского Дома культуры в пос. Катунино Приморского района. Исполнено 20,1 млн.руб. или 32 % от плана;

г) **министерство транспорта АО** является соисполнителем мероприятия 3.4. «Развитие транспортной инфраструктуры на сельских территориях». По двум объектам строительства высокий процент исполнения, низкий процент по объекту реконструкции мероприятия 3.4.2. «Реконструкция автомобильной дороги Усть-Ваеньга - Осиново - Фалюки на участке км 85 - км 97 в Виноградовском районе Архангельской области», исполнено 23 % от установленных бюджетных ассигнований.

На основании вышеизложенного усматриваются риски невыполнения исполнителями программных мероприятий и принятых расходных обязательств до конца финансового года, что влечет за собой недостижение установленных целевых показателей программы, в этом случае имеются риски нарушения условий соглашений о предоставлении субсидий из федерального бюджета бюджету Архангельской области.

3.2.18. Государственная программа Архангельской области «Цифровое развитие Архангельской области»

Областным законом «Об областном бюджете на 2020 год и плановый период 2021 – 2022 годов» от 13.12.2019 № 188-13-ОЗ, в редакции, действующей на 01.01.2020, на реализацию мероприятий государственной программы Архангельской области «Цифровое развитие Архангельской области», утвержденной постановлением Правительства Архангельской области от 10.10.2019 № 549-пп (далее – госпрограмма № 549-пп), расходы на 2020 год предусматривались в общей сумме 585,4 млн.руб.

Областным законом от 30.03.2020 № 222-15-ОЗ общая сумма ассигнований, предусмотренная на реализацию госпрограммы № 549-пп, увеличена на 36,0 млн.руб., из нее на следующие программные мероприятия:

– обеспечение деятельности ГБУ «Архтелецентр» - на 2,5 млн.руб. в целях обеспечения функционирования на территории Архангельской области системы информирования о движении транспорта с использованием систем спутниковой навигации;

– организация предоставления государственных и муниципальных услуг по принципу «одного окна» на базе многофункциональных центров на территории Архангельской области – на 5,7 млн.руб. для приобретения и обслуживания криптокабин, а также на приобретение атрибутов к одежде в фирменном стиле «Мои документы»;

– обеспечение деятельности министерства связи и информационных технологий Архангельской области – на 0,8 млн.руб. на содержание дополнительно вводимой в министерстве 1 штатной единицы на основании распоряжения Правительства Архангельской области № 118-р от 12.02.2020;

– для выделения субсидий ГАУ АО «Управление ИКТ АО» на 27,0 млн.руб. для повышения заработной платы работникам учреждения на 25 % (17,4 млн.руб.), на создание информационной системы «Электронная комиссия по делам несовершеннолетних» (5,4 млн.руб.) и на развитие центра обработки данных Правительства Архангельской области для размещения системы «Электронная комиссия по делам несовершеннолетних» (4,3 млн.руб.).

В результате по состоянию на 01.10.2020 областным законом «Об областном бюджете» на 2020 год расходы на реализацию мероприятий госпрограммы № 549-пп предусмотрены в общей сумме 621,4 млн.руб., в т.ч. за счет средств федерального бюджета – 17,9 млн.руб., областного бюджета – 603,5 млн.руб.

Ответственным исполнителем мероприятий данной государственной программы на 2020 год утверждено министерство связи и информационных технологий Архангельской области. Софинансирование программных мероприятий за счет средств муниципальных бюджетов, а также внебюджетных источников на 2020 год не предусмотрено.

Одновременно с этим, в течение 9 месяцев 2020 года в параметры указанной государственной программы № 549-пп, в части расходов на 2020 год, также вносились изменения, в результате по состоянию на 01.10.2020 постановлением Правительства Архангельской области, в редакции от 14.09.2020 № 582-пп на 2020 год утверждены расходы в общей сумме 630,7 млн.руб., в т.ч. за счет средств федерального бюджета – 17,9 млн.руб., областного бюджета – 612,8 млн.руб.

Изменения, вносимые в госпрограмму № 549-пп, в течение отчетного периода представлены в таблице 39.

Таблица 39. Изменения, внесенные в течение 9 месяцев 2020 года в госпрограмму № 549-пп, в части расходов на 2020 год, млн.руб.

Наименование	Всего	в т.ч. средства:	
		федерального бюджета	областного бюджета
в ред. № 706-пп от 17.12.2019 (на 01.01.2020)	701,0	17,9	683,1
от 21.02.2020 № 83-пп (с 28.02.2020)	585,4	17,9	567,5
<i>Изменения (+,-)</i>	<i>-115,6</i>	<i>0,0</i>	<i>-115,6</i>
от 03.06.2020 № 299-пп (с 05.06.2020)	621,4	17,9	603,5
<i>Изменения (+,-)</i>	<i>36,0</i>	<i>0,0</i>	<i>36,0</i>
от 14.09.2020 №582-пп (с 17.09.2020)	630,7	17,9	612,8
<i>Изменения (+,-)</i>	<i>9,3</i>	<i>0,0</i>	<i>9,3</i>
Всего изменения за 9 мес.	-70,3	0,0	-70,3

Таким образом, показатели, утвержденные законе «Об областном бюджете» на 2020 год на 9,3 млн.руб. меньше, чем утверждено постановлением Правительства Архангельской области в редакции от 14.09.2020 № 582-пп.

В то же время, показателями уточненной бюджетной росписи областного бюджета на 2020 год, действующими на 01.10.2020, расходы на мероприятия госпрограммы № 549-пп утверждены в общей сумме 640,2 млн.руб., что на 18,8 млн.руб. больше, чем предусмотрено областным законом № 188-13-ОЗ и на 9,5 млн.руб. больше, чем утверждено постановлением Правительства Архангельской области в редакции от 14.09.2020 № 582-пп.

На рисунке 25 представлены основные параметры расходов областного бюджета на реализацию госпрограммы № 549-пп по состоянию на 01.10.2020

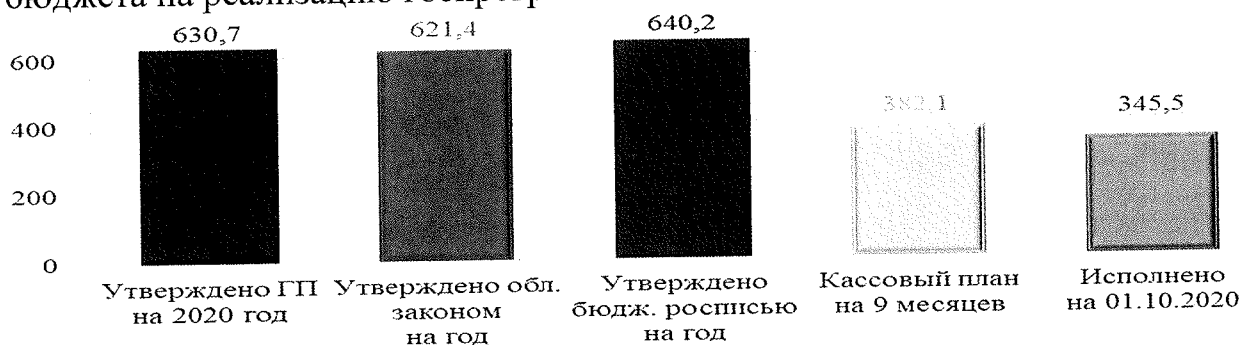


Рисунок 25. Основные параметры расходов областного бюджета по реализации мероприятий госпрограммы № 549-пп, млн.руб.

Расходы на реализацию мероприятий госпрограммы № 549-пп за 9 месяцев 2020 года составили в общей сумме 345,5 млн.руб. и в указанной сумме за счет средств областного бюджета, что составило 54,0 % к показателям, утвержденным уточненной бюджетной росписи по состоянию на 01.10.2020 и на 90,4 % к кассовому плану на 9 месяцев текущего года. Расходы за счет средств федерального бюджета отсутствуют.

По видам расходов бюджетной классификации РФ, осуществленные за 9 месяцев 2020 года расходы на реализацию мероприятий госпрограммы № 549-пп, отражены в таблице 40.

Таблица 40. Расходы из областного бюджета, направленные на реализацию госпрограммы № 549-пп по видам расходов бюджетной классификации РФ, млн.руб.

Наименование	Вид расходов	Утверждено бюджетной росписью на год	Исполнено за 9 мес.	% исполнения
Расходы на выплаты персоналу	100	26,8	18,2	67,8
Контрактные расходы	200	4,1	2,1	51,8
Субсидии бюджетным, автономным учреждениям	600	609,2	325,1	53,4
Итого		640,2	345,5	54,0

Основная сумма расходов по госпрограмме за 9 месяцев 2020 года направлена в виде субсидий бюджетным и автономным учреждениям в сумме

325,1 млн.руб., что составило 94,1 % от общей суммы расходов на данную госпрограмму, из нее:

- на финансовое обеспечение государственного задания - 298,2 млн.руб., что составило 61,7 % к плану года;
- субсидии на иные цели – 26,9 млн.руб. или 21,3 % к плану года.

Ежеквартальные расходы на реализацию госпрограммы № 549-пп по подпрограммам представлены в таблице 41.

Таблица 41. Ежеквартальные расходы из областного бюджета, направленные на реализацию мероприятий госпрограммы № 549-пп за 9 месяцев 2020 года, млн.руб.

Наименование подпрограммы	I кв.	II кв.	III кв.	Итого	% к касс. плану на 9 мес.
Развитие связи и навигационных технологий на территории Арх. обл.	1,4	2,1	2,0	5,5	100,0
Совершенствование процессов оказания государственных и муниципальных услуг и контрольно-надзорной деятельности	59,6	87,1	93,0	239,7	99,1
Цифровые технологии в государственном управлении Арх. обл.	36,9	19,7	34,7	91,4	72,6
Информационная безопасность исполнительных органов государственной власти Арх. обл.	0,0	0,0	8,9	8,9	100,0
Итого	97,9	109,0	138,6	345,5	90,4

Основная доля расходов из областного бюджета за 9 месяцев 2020 года осуществлена в III квартале, что составило 40,1 % на сумму 138,6 млн.руб.

По подпрограмме № 3 «Цифровые технологии в государственном управлении Архангельской области» расходы из областного бюджета составили 91,4 млн.руб. или исполнены на 72,6 % к показателям кассового плана на 9 месяцев 2020 года, из них на обеспечение деятельности ГАУ «Управление информационно-коммуникационных технологий Архангельской области» расходы обеспечены на 71,3 % к кассовому плану на 9 месяцев и составили 81,8 млн.руб., из них субсидии на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) перечислены в сумме 81,4 млн.руб., что составило 71,5 % к плану на 9 месяцев, чем нарушен п. 43 Положения о порядке формирования государственных заданий государственным учреждениям Архангельской области и порядке финансового обеспечения выполнения этих заданий, утвержденного постановлением Правительства Архангельской области от 18.08.2015 № 338-пп, т.к. перечисление указанной субсидии должно составить не менее 75 % годового объема субсидии. Таким образом, на 01.10.2020 не обеспечены расходы из областного бюджета в сумме 32,5 млн.руб. При этом, согласно отчету о выполнении госпрограммы на 01.10.2020 по данному мероприятию отражено, что количество функционирующих информационных систем составляет 58 единиц (план на 9 месяцев и на 2020 год – 58 ед.), т.е. объемный показатель выполнения задания, определенный в госпрограмме

№ 549-пп указанным выше автономным учреждением за 9 месяцев обеспечен в полном объеме.

В отчетном периоде не выполнено 2 мероприятия госпрограммы № 549-пп. Сведения представлены в приложении № 11 к настоящему заключению.

3.2.19. Адресные программы Архангельской области

В 2020 году реализуется мероприятия адресных программ Архангельской области «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» на 2013 – 2018 годы» (далее АП 2013-2018) и «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» на 2019 – 2025 годы (далее АП 2019-2025).

В соответствии с карточкой счета 205.64 министерства ТЭК и ЖКХ АО по состоянию на 01.01.2020 года остаток средств государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства (далее – Фонд) составлял 1 996,1 млн.руб., из них: по АП 2013-2018 остаток составляет 139,4 млн.руб., по АП 2019-2025 – 1856,7 млн.руб.

По состоянию на 01.10.2020 года на реализацию программы АП 2019-2025 в областной бюджет поступили средства Фонда в размере 620,4 млн.руб. или 30% от плановых поступлений на год. Также в областной бюджет поступили средства Фонда в размере 4,8 млн.руб. в рамках возвратов от исполнителей АП 2013-2018. В августе 2020 года из областного бюджета осуществлен возврат средств Фонда в размере 51,4 млн.руб. по заявкам 2013, 2016 и 2018 г.

Необходимо отметить несоответствие данных приложения № 47 к пояснительной записке к отчету об исполнении областного бюджета за 9 месяцев 2020 года с данными бухгалтерского учета министерства ТЭК и ЖКХ АО. В столбце F строки 215 приложения № 47 указано, что возврат средств Фонда осуществлен по заявкам 2015 и 2016 г.

Общий объем расходов утвержден областным законом на 2020 год и в соответствии с показателями сводной бюджетной росписи областного бюджета в сумме 4 020,4 млн.руб., (средства Фонда – 3 922,4 млн.руб., средства областного бюджета – 98,0 млн.руб.), в том числе:

– АП 2013-2018 всего 0,048 млн.руб. за счет средств областного бюджета (восстановлено в бюджет для возврата средств в Фонд),

– АП 2019-2025 всего 4 020,4 млн.руб. (средства Фонда – 3 922,4 млн.руб., средства областного бюджета 97,95 млн.руб.).

Кассовые расходы по АП 2019-2025 за 9 месяцев составили 1 646,5 млн.руб. или 41 % от утвержденных обязательств на год, в том числе за счет средств Фонда – 1 601,4 млн.руб.

В соответствии с карточкой счета 205.64 министерства ТЭК и ЖКХ АО по состоянию на 01.10.2020 года остаток средств Фонда составляет 968,6 млн.руб., из них по АП 2013-2018 – 92,8 млн.руб., по АП 2019-2025 – 875,8 млн.руб. Согласно приложению № 45 к пояснительной записке по исполнению областного бюджета за 9 месяцев 2020 года, остаток средств Фонда на 01.10.2020 года составляет 968,7 млн.руб. или на 0,075 млн.руб. (75 000,00 руб.) больше, чем по данным бухгалтерского учета министерства.

По данным отчета по мониторингу реализации АП 2019-2025, направленным Архангельской областью в адрес Фонда по форме 3-1, остаток средств Фонда в бюджете субъекта на 01.10.2020 года отражен в размере 832,86 млн.руб., что также не соответствует данным бухгалтерского учета министерства ТЭК и ЖКХ АО.

Министерство строительства и архитектуры АО.

Согласно приложению № 9 к Закону «Об областном бюджете на 2020 год» по ведомственной структуре расходов, министерству строительства и архитектуры АО бюджетом утверждены расходы в рамках АП 2019-2025 в размере 3 685,8 млн.руб., в соответствии с уточненной сводной бюджетной росписью по состоянию на 30.09.2020 – 3 522,4 млн.руб., кассовым планом на 01.10.2020 года утверждено – 1 389,5 млн.руб., исполнено 1 345,7 млн.руб. или 38 % от сводной бюджетной росписи на год, из них:

Таблица 42. Исполнение расходных обязательств министерством строительства и архитектуры АО, млн.руб.

источник финансирования	распределение	утверждено на 2020 год СБР	кассовый план на 01.10.2020	исполнено на 01.10.2020	% от годового плана
средства Фонда	ГУКС	1 863,3	737,3	726,7	39
	МО	1 570,6	611,9	579,6	37
средства обл. бюджета	ГУКС	57,1	27,9	27,7	49
	МО	31,4	12,4	11,7	37
всего	ГУКС	1 920,4	749,7	754,4	39
	МО	1 602,0	624,3	591,3	37

Из представленных по запросу КСП АО документов министерством строительства АО кассовые расходы муниципальных образований за счет средств Фонда и областного бюджета составили 586,3 млн.руб.

Таблица 43. Исполнение расходных обязательств муниципальными образованиями, млн.руб.

№ п/п	Наименование объекта	МО	размер субсидии по соглашениям, млн.руб.	кассовые расходы согласно отчетам МО, млн.руб.
1	МКД по ул. Ушинского, д. 36 в г. Котласе	Управление экономического развития администрации МО "Котлас"	340,241	250,233
2	МКД по ул. Ушинского, д. 34 в г. Котласе			
3	МКД в квартале 018 г. Северодвинска	Администрация МО "Северодвинск"	628,922	248,217
4	МКД в квартале 014 г. Северодвинска			
5	МКД в квартале 029 г. Северодвинска			
6	МКД в квартале 009 г. Северодвинска			
7	МКД в квартале 028 г. Северодвинска			

№ п/п	Наименование объекта	МО	размер субсидии по соглашениям, млн.руб.	кассовые расходы согласно отчетам МО, млн.руб.
8	МКД по Фронтových бригад в г. Новодвинске	Администрация МО "Город Новодвинск"	308,472	21,593
9	МКД по Добровольского в г. Новодвинске			
10	пос. Березник, ул. Новая, д. 12/2 (дом 1)	Администрация МО "Виноградовский муниципальный район"	128,268	14,986
11	пос. Березник, ул. Новая, д. 12/2 (дом 2)			
12	МКД по адресу: Архангельская область, Холмогорский район, с. Холмогоры, ул. Шубина	Администрация МО "Холмогорский муниципальный район"	54,900	23,100
13	МКД на 12 квартир по ул. Ломоносова, с. Ильинско-Подомское,	Администрация МО "Вилегодский муниципальный район"	80,800	28,188
14	МКД на 33 квартиры по ул. Ломоносова, с. Ильинско-Подомское,			
15	МКД по ул. Советская, 103, г. Каргополь	Администрация МО «Каргопольский муниципальный район»	10,392	0
16	Приобретение шести жилых помещений	Администрация МО «Коношский муниципальный район»	17,198	0
17	МКД по ул. Октябрьская, п. Плесецк	Администрация МО «Плесецкий муниципальный район»	32,740	0
всего			1 602,0	586,3

Из отчета о расходовании средств Фонда, бюджета субъекта РФ и местных бюджетов на реализацию региональной адресной программы по заявкам 2019 и 2020 г. по состоянию на 01.10.2020 года, представленного министерством строительства АО, следует, что кассовые расходы муниципальных образований за 9 месяцев 2020 года составили 591,3 млн.руб., или на 5,0 млн.руб. больше расходов представленных в отчетах муниципальных образований что указывает на недостоверность данных в отчете об исполнении областного бюджета за 9 месяцев 2020 года.

Министерство ТЭК и ЖКХ АО.

Согласно приложению № 9 к Закону «Об областном бюджете на 2020 год» министерству ТЭК и ЖКХ АО бюджетом утверждены расходы в рамках АП 2019-2015 в размере 334,6 млн.руб., в соответствии с уточненной сводной бюджетной росписью по состоянию на 30.09.2020 – 498,0 млн.руб., кассовым

планом на 01.10.2020 года утверждено – 301,7 млн.руб., исполнено – 300,8 млн.руб. или 60 % от сводной бюджетной росписи на год, из них:

Таблица 44. Исполнение расходных обязательств министерством ТЭК и ЖКХ АО, млн.руб.

источник финансирования	утверждено на год СБР	кассовый план на 01.10.2020	исполнено на 01.10.2020	% от годового плана
средства Фонда	488,6	296,0	295,1	60
средства обл. бюджета	9,4	5,7	5,7	60
всего	498,0	301,7	300,8	60

В соответствии с отчетом по мониторингу реализации АП 2019-2025, направленным Архангельской областью в адрес Фонда по форме 1-2, целевые показатели текущего года по состоянию на 01.10.2020 года реализованы:

Таблица 45. Достижение целевых показателей за 9 месяцев 2020 года к плану года, млн.руб.

наименование ЦП	план	факт	% исполнения
площадь аварийного жилищного фонда, тыс. кв.м.	38,82	15,46	40
численность переселяемых жителей, тыс.чел.	2,12	0,79	37

Из достигнутых показателей в 2020 году:

- реализовано по этапу 2019 года 10,79 тыс.кв.м. и переселено 0,57 тыс.чел.,
- реализовано по этапу 2020 года 4,21 тыс.кв.м. и переселено 0,19 тыс.чел.,
- реализовано по этапу 2021 года 0,46 тыс.кв.м. и переселено 0,03 тыс.чел.

По состоянию на 01.10.2020 года в соответствии с пояснительной запиской к отчету по исполнению областного бюджета за 9 месяцев 2020 года министерством ТЭК и ЖКХ АО расселено 10 868,12 кв.м., переселено 497 человек. Также даны пояснения в разрезе муниципальных образований.

Согласно отчетам муниципальных образований за 9 месяцев 2020 в части расселения граждан по соглашениям с министерством ТЭК и ЖКХ АО на 01.10.2020 года выявлены отклонения значений целевых показателей от информации, содержащейся в пояснительной записке к отчету по исполнению областного бюджета за 9 месяцев 2020 года.

Таблица 46. Сравнение представленной информации министерством ТЭК и ЖКХ АО о достижении целевых показателей за 9 месяцев 2020 года

наименование МО	Из содержания пояснительной записки		данные из отчетов МО		отклонение	
	кв.м.	чел.	кв.м.	чел.	кв.м.	чел.
МО "Город Архангельск"	4582,69	217	4544,97	247	37,72	-30
МО "Северодвинск"	2023,74	101	2023,74	116	0,00	-15
МО "Котлас"	348,40	21	308,00	17	40,40	4
МО "Новодвинск"	996,29	45	1022,95	46	-26,66	-1
МО «Плесецкий район»	575,40	18	510,70	16	64,70	2

наименование МО	Из содержания пояснительной записки		данные из отчетов МО		отклонение	
	кв.м.	чел.	кв.м.	чел.	кв.м.	чел.
МО «Красноборский район»	639,80	29	807,50	38	-167,70	-9
МО «Виноградовский муниципальный район»	749,80	26	749,26	26	0,54	0
МО «Каргопольский муниципальный район»	223,30	14	223,30	14	0,00	0
МО «Вельский муниципальный район»	78,30	2	45,80	1	32,50	1
МО «Холмогорский муниципальный район»	650,40	24	650,40	24	0,00	0
всего	10868,12	497	10886,62	545	-18,50	-48

В таком случае, в результате реализации мероприятий министерством строительства АО целевые показатели на 01.10.2020 года должны иметь значения (15,46 – 10,88) 4,66 тыс.кв.м. и (0,79 – 0,545) 0,245 тыс.чел.

Согласно отчетам муниципальных образований в части расселения граждан по соглашениям с министерством строительства АО на 01.10.2020 года значения целевых показателей составили:

- площадь аварийного жилищного фонда – 1,199 тыс.кв.м.,
- численность переселяемых жителей – 0,076 тыс.чел.

Из представленных документов (отчетов) обобщенные значения целевых показателей за 9 месяцев 2020 года всего составили:

- площадь аварийного жилищного фонда – 12,085 тыс.кв.м., или меньше на 3,37 тыс.кв.м., чем указано в отчете по мониторингу реализации АП 2019-2025, направленному Архангельской областью в адрес Фонда,
- численность переселяемых жителей – 0,621 тыс.чел., или меньше на 0,16 тыс.чел., чем указано в отчете по мониторингу реализации АП 2019-2025, направленному Архангельской областью в адрес Фонда.

Необходимо отметить наличие фактов оформления отчетов отдельными муниципальными образованиями по форме, отличной от установленной в соглашении о предоставлении субсидии из областного бюджета бюджету муниципального образования.

При достижении значений целевых показателей по итогам 9 месяцев 2020 года в размере 40 % (в аналогичном периоде 2019 года достижение составило в размере 67 %), следует вывод о наличии рисков недостижения годовых значений целевых показателей, также усматриваются риски невыполнения в срок мероприятий первого этапа АП 2019-2025.

3.3. Реализация областной адресной инвестиционной программы за 9 месяцев 2020 года

Законом «Об областном бюджете на 2020 год» на реализацию мероприятий областной адресной инвестиционной программы на 2020 год (далее – ОАИП на 2020 год) предусмотрены средства областного бюджета в размере 4 003,5 млн.руб.

Сведения об исполнении мероприятий, связанных с капитальными вложениями (с учетом средств федерального бюджета и Фонда содействия реформированию ЖКХ) по состоянию на 01.10.2020 в разрезе программ представлены в таблице 47.

Таблица 47. Расходы областного бюджета за 9 месяцев 2020 год на реализацию мероприятий, связанных с капитальными вложениями, млн.руб.

Государственная программа	Бюджет	Бюджетные ассигнования на 2020 год	Исполнено по состоянию на 01.10.2020	Исполнение на отчетную дату, %
Развитие здравоохранения Архангельской области	ФБ	638,0	3,3	0,51
	ОБ	405,7	150,3	37,05
	Итого	1 043,7	153,6	14,71
Развитие образования и науки Архангельской области	ФБ	2 760,3	1 362,7	49,37
	ОБ	570,9	230,1	40,30
	Итого	3 331,2	1 592,8	47,81
Защита населения и территорий Архангельской области от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности на водных объектах	ОБ	3,2	0,0	0,00
Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Архангельской области	ФБ	97,2	0,1	0,14
	ОБ	26,9	2,1	7,87
	Итого	124,1	2,3	1,82
Развитие инфраструктуры Соловецкого архипелага	ФБ	1 303,2	687,1	52,72
	ОБ	483,5	98,0	20,27
	Итого	1 786,7	785,1	43,94
Обеспечение качественным, доступным жильем и объектами инженерной инфраструктуры населения Архангельской области	ФБ	710,8	669,1	94,13
	ОБ	589,9	286,9	48,64
	Итого	1 300,7	956,0	73,50
Обеспечение общественного порядка, профилактика преступности, коррупции, терроризма, экстремизма и незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ в Архангельской области	ОБ	137,3	94,5	68,82
Комплексное развитие сельских территорий Архангельской области	ФБ	871,7	257,6	29,55
	ОБ	434,5	229,1	52,73
	Итого	1 306,3	486,7	37,26
Патриотическое воспитание, развитие физической культуры, спорта, туризма и повышение эффективности реализации молодежной политики в Архангельской области	ФБ	246,8	117,8	47,71
	ОБ	210,9	57,8	27,39
	Итого	457,7	175,5	38,35
Совершенствование государственного управления и местного самоуправления, развитие институтов гражданского общества в Архангельской области	ОБ	6,2	6,2	100,00
Культура Русского Севера	ФБ	176,2	150,8	85,56
	ОБ	20,1	16,8	83,26
	Итого	196,3	167,5	85,32
Развитие транспортной системы Архангельской области	ФБ	100,0	99,8	99,83
	ОБ	250,9	174,0	69,35
	Итого	350,9	273,8	78,04
Экономическое развитие и инвестиционная деятельность в Архангельской области	ОБ	3,3	0,0	0,00
Адресная программа Архангельской области «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на 2019 – 2025 годы»	ФБ	3 922,4	1 601,4	40,83
	ОБ	98,0	45,1	46,04
	Итого	4 020,4	1 646,5	40,95
Всего		14 067,9	6 340,4	45,07
в том числе:	ФБ	10 826,8	4 949,6	45,72
	ОБ	3 241,2	1 390,8	42,91

По итогам 9 месяцев 2020 года отмечается крайне низкое исполнение мероприятий областного бюджета (менее 50% от запланированного на год объема финансирования) в части капитальных вложений по следующим государственным программам:

1. ГП «Развитие здравоохранения Архангельской области» - 14,71% годового объема бюджетных ассигнований. В рамках данной государственной программы предусмотрены ассигнования на 24 объекта капитального строительства.

По следующим объектам кассовые расходы в течение 9 месяцев 2020 года носили незначительный характер либо отсутствовали:

Наименование объекта, группы объектов	Общий объем бюджетных ассигнований на 2020 год, млн.руб.	Общий объем кассовых расходов за 9 месяцев 2020 года, млн.руб.	Исполнение за 9 мес. 2020 года, %	Заказчик	Причины низкого уровня исполнения показателей государственной программы за 9 месяцев 2020 года
Фельдшерско-акушерские пункты (9 единиц)	109,5	7,5	6,88	ГКУ АО «ГУКС»	срок окончания строительства по госконтрактам - декабрь 2020 года
Фельдшерско-акушерские пункты (8 единиц)	9,4	0,0	0,00	ГКУ АО «ГУКС»	срок окончания работ по проектированию - декабрь 2020 года
Больница на 16 стационарных коек и 7 коек дневного стационара в пос. Урдома Ленского района	9,7	0,0	0,00	ГКУ АО «ГУКС»	срок окончания работ по проектированию – ноябрь 2020 года
ФАП в пос. Зеленый Бор Вельского района Архангельской области	14,4	0,0	0,00	ГКУ АО «ГУКС»	закупка по приобретению ФАП размещена в ЕИС 23.10.2020, единственная заявка отклонена
Лечебно-диагностический корпус ГБУЗ Архангельской области «Архангельская областная детская клиническая больница им. П.Г. Выжлецова»	696,7	4,3	0,61	ГКУ АО «ГУКС»	Решением ФАС России от 22.09.2020 по результатам внеплановой проверки в действиях заказчика и уполномоченного органа установлены нарушения п. 1 ч. 1 ст. 64 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ (далее – Закон № 44-ФЗ) в части объединения в один лот аукциона выполнения строительных работ и осуществления поставки оборудования, а в действиях аукционной комиссии - нарушения ч. 7 ст. 69 Закона № 44-ФЗ. КРИ АО отказала в согласовании заключения контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем).

2. ГП «Развитие образования и науки Архангельской области» - 47,81% годового объема бюджетных ассигнований. В рамках данной государственной программы предусмотрены ассигнования на 24 объекта капитального строительства.

По следующим объектам кассовые расходы в течение 9 месяцев 2020 года носили незначительный характер либо отсутствовали:

Наименование объекта, группы объектов	Общий объем бюджетных ассигнований на 2020 год, млн.руб.	Общий объем кассовых расходов за 9 месяцев 2020 года, млн.руб. (без учета МБ)	Исполнение за 9 мес. 2020 года, %	Заказчик	Причины низкого уровня исполнения показателей государственной программы за 9 месяцев 2020 года
Приобретение здания, расположенного по адресу: г. Архангельск, ул.	58,0	0,0	0,00	Центр выявления и поддержки	по состоянию на 24.11.2020 в ЕИС

Наименование объекта, группы объектов	Общий объем бюджетных ассигнований на 2020 год, млн.руб.	Общий объем кассовых расходов за 9 месяцев 2020 года, млн.руб. (без учета МБ)	Исполнение за 9 мес. 2020 года, %	Заказчик	Причины низкого уровня исполнения показателей государственной программы за 9 месяцев 2020 года
Воронина, д. 32, в целях создания инфраструктуры регионального центра «Созвездие» и детского технопарка «Кванториум»				одаренных детей «Созвездие»	информация о закупке не размещена
Детский сад на 280 мест в 6 микрорайоне территориального округа Майская горка города Архангельска	110,0	44,1	40,08	Департамент транспорта, строительства и городской инфраструктуры администрации МО «Архангельск»	срок окончания работ по контракту 01.07.2020, по состоянию на 01.10.2020 допущена просрочка 91 день
Детский сад на 220 мест в пос. Урдома Ленского района	107,5	0,8	0,70	ГКУ АО «ГУКС»	срок окончания работ по контракту 30.11.2021
Детский сад на 220 мест в г. Мезени	280,5	27,5	9,79	администрация МО «Мезенский район»	смена земельного участка, выделенного под строительство
Детский сад на 60 мест в г. Няндомы	89,9	20,3	22,52	Управление строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства администрации администрации Няндомского муниципального района	срок окончания работ по контракту 20.12.2020. С учетом заключения контракта 02.06.2020 детский сад должен быть окончен строительством в течении 6 с половиной месяцев
Средняя общеобразовательная школа на 860 учащихся в городе Архангельске, округ Варавино-Фактория	561,8	238,1	42,37	Департамент транспорта, строительства и городской инфраструктуры администрации МО «Архангельск»	срок окончания работ по контракту 15.12.2021
Строительство средней общеобразовательной школы на 250 учащихся с блоком временного проживания на 50 человек в с. Ровдино Шенкурского района	164,4	21,3	12,93	администрация МО «Шенкурский муниципальный район»	срок окончания работ по контракту 31.12.2018, подрядчиком (ООО «Регион-инвест») допущена просрочка 639 дней
Строительство школы на 90 учащихся в с. Долгощелье Мезенского района Архангельской области	161,8	5,8	3,60	администрация МО «Мезенский район»	срок окончания работ по контракту 30.11.2020
Детский сад на 120 мест в п. Малошуйка Онежский район	117,0	0,0	0,00	МКУ «Управление по инфраструктурному развитию и ЖКХ» администрации МО «Онежский муниципальный район»	смена земельного участка, предоставленного под строительство

По объекту «Детский сад на 220 мест в г. Мезени» КСП АО отмечает следующее. В целях проектирования, строительства и ввода в эксплуатацию

объекта администрацией МО «Мезенский район» заключен муниципальный контракт от 20.06.2019 № 0124200000619002076_209148 с ООО «Белый дом».

Строительство объекта предполагалось на земельных участках с кадастровыми номерами 29:11:010116:14 и 29:11:010119:146.

В ЕИС в составе документации электронного аукциона размещено заключение технологического и ценового аудита обоснования инвестиций по объекту «Детский сад на 220 мест в г. Мезень». Согласно данному заключению экспертной организацией, проводившей технологический и ценовой аудит обоснования инвестиций (далее – ТЦА ОИ), являлось ГАУ АО «Управление государственной экспертизы». Как следует из раздела 14 ТЦА ОИ *«Размещение объекта предполагаемого строительства выполнено с соблюдением норм инсоляции помещений и территории. Площадь, выделенная под строительство детского сада, достаточна для размещения здания, но не достаточна для благоустройства территории для нужд детского сада. Объект капитального строительства размещен с учетом требований ПЗЗ МО «Мезенское» в пятне разрешенной застройки. Выбор места размещения объекта капитального строительства не оптимален, так как участок расположен менее чем в 300 м от городского кладбища, в водоохранной зоне ручья Покойничего»*.

Несмотря на полученное заключение ТЦА ОИ администрация МО «Мезенский район» предоставила под строительство указанные выше земельные участки.

Впоследствии 20.03.2020 заказчик и подрядчик заключили дополнительное соглашение № 1 к контракту, согласно которому в процессе строительства появились обстоятельства, влекущие невозможность исполнения контракта, а именно: *«выявленной в процессе исполнения работ необходимостью внесения изменений в проектно-сметную документацию в части смены земельного участка 29:11:010116:14, 29:11:010119:146 под строительство объекта капитального строительства на основании заключения ГАУ «Управление государственной экспертизы» в части альбома ПЗУ-23.19 «Схема планировочной организации земельного участка» на земельный участок квартал – 29:11:010123...»*. В связи с указанными обстоятельствами стороны пришли к соглашению о том, что *«Заказчик своими силами и за свой счет производит инженерные изыскания на земельном участке с кварталом 29:11:010123 в городе Мезени»*.

При этом, на сайте ГАУ АО «Управление государственной экспертизы» (<http://gosexp29.ru/reports>) размещены сведения о проектной документации, в отношении которой выдано положительное заключение уполномоченного на проведение государственной экспертизы проектной документации органа исполнительной власти и организации, согласно которым положительное заключение проектной документации по рассматриваемому объекту получено 24.01.2020 (№ 29-1-1-3-001412-2020), соответственно, до даты заключения дополнительного соглашения от 20.03.2020 № 1 к муниципальному контракту.

За работы по проектированию объекта заказчик выплатил подрядчику 6,0 млн.руб.

Кроме того, в нарушение п. 1 ст. 34, п. 65 ст. 112 Закона № 44-ФЗ заказчик заключил с подрядчиком дополнительное соглашение от 05.08.2020 № 3 к контракту, согласно условиям которого заказчик предоставляет подрядчику аванс в размере 10% от цены второго этапа работ. Ни документацией электронного аукциона, ни первоначальной редакцией муниципального контракта выплата аванса подрядчику не предусмотрена. Аванс перечислен подрядчику платежным поручением от 31.08.2020 № 78322 в сумме 27 479 487,65 руб.

По объекту «Строительство школы на 90 учащихся в с. Долгощелье Мезенского района Архангельской области» КСП АО отмечает следующее. В нарушение п. 1 ст. 34, п. 65 ст. 112 Закона № 44-ФЗ заказчик заключил с подрядчиком (ООО «Строительно – трастовая компания «Северград») дополнительное соглашение от 11.08.2020 № 4 к муниципальному контракту от 24.06.2019 № 0124200000619002074_209148 на строительство указанного выше объекта, согласно условиям которого авансирование работ составило 10% от цены контракта. Ни документацией электронного аукциона, ни первоначальной редакцией муниципального контракта выплата аванса подрядчику не предусмотрена. Аванс перечислен подрядчику платежным поручением от 05.10.2020 № 517466 в сумме 19 520 259,90 руб.

По объекту «Детский сад на 120 мест в п. Малошуйка Онежский район» КСП АО отмечает следующее. МКУ «Управление по инфраструктурному развитию и ЖКХ» администрации МО «Онежский муниципальный район» заключило муниципальный контракт от 04.06.2019 № 21-2019 с ООО «РК-Инвест» на выполнение работы по проектированию, строительству и вводу в эксплуатацию объекта капитального строительства «Детский сад на 120 мест в поселке Малошуйка Онежского района Архангельской области». Контрактом предусмотрен аванс, который перечислен подрядчику в сумме 20,7 млн.руб. Для строительства объекта предоставлен земельный участок с кадастровым номером 29:13:120501:2843.

Работы, связанные с проектированием объекта по условиям контракта должны быть завершены до 01.07.2019. Однако по состоянию на 31.12.2019 проектирование не было завершено в связи с необходимостью выбора иного земельного участка, так как к первоначальному земельному участку невозможно привязать здание, поскольку рядом находится здание котельной, санитарно-защитная зона которой меньше норматива.

Таким образом, в нарушение п. 2 ст. 12 Федерального закона от 30.03.1999 № 52 «О санитарно-эпидемиологическом благополучии населения» при разработке нормативов градостроительного проектирования, схем территориального планирования, генеральных планов городских и сельских поселений не соблюдены санитарные правила.

Дополнительным соглашением от 10.06.2020 № 1 к указанному выше контракту место выполнения работ изменено на земельный участок с кадастровым номером 29:13:120501:3304, в результате чего срок окончания работ по проектированию перенесен на 15.09.2020 года. По данным ЕИС по

состоянию на 24.11.2020 подрядчиком не исполнены обязательства, связанные с проектированием объекта.

По строительству детских садов на 60 мест в пос. Боброво Приморского района и на 60 мест в пос. Курцево Котласского района отмечается отставание от графика окончания работ по состоянию на 24.11.2020 на 60 и 61 день, соответственно.

3. ГП «Комплексное развитие сельских территорий Архангельской области» - 37,26% годового объема бюджетных ассигнований. В рамках данной государственной программы предусмотрены ассигнования на 10 объектов капитального строительства.

По следующим объектам кассовые расходы в течение 9 месяцев 2020 года носили незначительный характер либо отсутствовали:

Наименование объекта, группы объектов	Общий объем бюджетных ассигнований на 2020 год, млн.руб.	Общий объем кассовых расходов за 9 месяцев 2020 года, млн.руб. (без учета МБ)	Исполнение за 9 мес. 2020 года, %	Заказчик	Причины низкого уровня исполнения показателей государственной программы за 9 месяцев 2020 года
Реконструкция канализационных очистных сооружений пос. Октябрьский Устьянского района	285,1	0,0	0,00	администрация МО «Октябрьское»	контракт заключен только 17.08.2020
Средняя общеобразовательная школа на 352 учащихся с интернатом на 80 мест в п. Шалакуша Няндомского района Архангельской области	234,9	50,4	21,46	Управление строительства, архитектуры и жилищно-коммунального хозяйства администрации Няндомского муниципального района	отставание от графика производства работ. По информации ЕИС на 25.11.2020 подрядчик работ не предъявлял
Строительство терапевтического отделения на 20 коек круглосуточного стационара и 10 коек дневного стационара ГБУЗ Архангельской области «Красноборская центральная районная больница» в с. Красноборск Красноборского района	152,0	49,0	32,33	ГКУ АО «ГУКС»	отставание от графика производства работ

По объекту «Средняя общеобразовательная школа на 352 учащихся с интернатом на 80 мест в п. Шалакуша Няндомского района Архангельской области» КСП АО отмечает следующее. Муниципальный контракт на строительство объекта заключен 02.07.2020. По графику производства работ по состоянию на 01.10.2020 подрядчик (ООО Строительная Компания «Вектор», Республика Мордовия, г. Саранск) должен был осуществить демонтаж существующих зданий и сооружений и вынос сетей электроснабжения. Согласно данным ЕИС по состоянию на 25.11.2020 подрядчик работы к оплате не предъявлял. Условиями контракта предусмотрен

аванс, платежными поручениями от 07.08.2020 № 694793, от 28.10.2020 № 870898 подрядчику перечислен аванс в общей сумме 100,6 млн.руб.

По объекту «Строительство терапевтического отделения на 20 коек круглосуточного стационара и 10 коек дневного стационара ГБУЗ Архангельской области «Красноборская центральная районная больница» в с. Красноборск Красноборского района» КСП АО отмечает следующее. Государственный контракт на строительство объекта заключен 06.02.2020 между ГКУ АО «ГУКС» и ООО «СК-29», цена контракта – 107,6 млн.руб., срок окончания работ – 20.12.2020. Согласно данным ЕИС по состоянию на 01.10.2020, т.е. за 3 месяца до запланированного окончания строительства, подрядчиком выполнено работ на 34,5 млн.руб., что составляет 32,06% от цены контракта. Таким образом, существует риск несвоевременного окончания работ по строительству объекта и перехода на 2021 год. При этом, проектом ОАИП на 2021 год бюджетные ассигнования на строительство стационара не предусмотрены.

4. ГП «Патриотическое воспитание, развитие физической культуры, спорта, туризма и повышение эффективности реализации молодежной политики в Архангельской области» - 38,35% годового объема бюджетных ассигнований. В рамках данной государственной программы предусмотрены ассигнования на 6 объектов капитального строительства.

По следующим объектам кассовые расходы в течение 9 месяцев 2020 года носили незначительный характер либо отсутствовали:

Наименование объекта, группы объектов	Общий объем бюджетных ассигнований на 2020 год, млн.руб.	Общий объем кассовых расходов за 9 месяцев 2020 года, млн.руб. (без учета МБ)	Исполнение за 9 мес. 2020 года, %	Заказчик	Причины низкого уровня исполнения показателей государственной программы за 9 месяцев 2020 года
Многоцелевой физкультурно-оздоровительный объект (хоккейная арена «Ледовый дворец») в г. Коряжма	144,0	24,7	17,15	ГКУ АО «ГУКС»	отставание от графика производства работ
Строительство спортивного зала ГБНОУ АО «АГЛ имени М.В. Ломоносова» по адресу: г. Архангельск, Набережная Северной Двины, д. 25	85,3	11,9	13,96	ГКУ АО «ГУКС»	значительное отставание от графика производства работ

По объекту «Многоцелевой физкультурно-оздоровительный объект (хоккейная арена «Ледовый дворец») в г. Коряжма» КСП АО отмечает следующее. На строительство данного объекта ГКУ АО «ГУКС» заключило государственный контракт от 13.05.2020 № 0124200000620001634 с ООО «РК-Инвест», срок выполнения работ 22.12.2022 года, цена контракта 275,2 млн.руб. По данным ЕИС в сфере закупок по состоянию на 25.11.2020 подрядчиком выполнено работ на 19,8 млн.руб., согласно графику выполнения строительно-монтажных работ (приложение № 4 к контракту) к концу октября 2020 года должны быть выполнены в полном объеме подготовительные работы и земляные работы, по данным ЕИС указанные работы исполнены

подрядчиком в установленный срок не в полном объеме. При этом в проект ОАИП на 2021-2023 указанный объект не включен.

По объекту «Строительство спортивного зала ГБНОУ АО «АГЛ имени М.В. Ломоносова» по адресу: г. Архангельск, Набережная Северной Двины, д. 25» КСП АО отмечает следующее. На строительство данного объекта ГКУ АО «ГУКС» заключило государственный контракт от 13.05.2020 № 0124200000620000178 с ООО «СК БЕЛОЕ-МОРЕ», срок выполнения работ 30.11.2020, цена контракта 67,4 млн.руб. По данным ЕИС в сфере закупок по состоянию на 25.11.2020 подрядчиком выполнено работ всего на 0,8 млн.руб., что составляет 1,19% от цены контракта. Условиями контракта предусмотрена выплата аванса в сумме 10 109 100,68 руб., который перечислен заказчиком в полном объеме 31.03.2020 платежным поручением № 113824. С учетом объема выполненных работ за 5 дней до окончания срока выполнения работ существует риск затягивания процесса строительства.

5. ГП «Экономическое развитие и инвестиционная деятельность в Архангельской области» - 0,00% годового объема бюджетных ассигнований. В рамках данной государственной программы предусмотрены ассигнования на 1 объект капитального строительства – «Реконструкция автомобильной дороги общего пользования местного значения на территории городского поселения «Североонежское» Плесецкого муниципального района Архангельской области. Согласно данным ЕИС в сфере закупок администрация МО «Североонежское» не размещала закупку на выполнение работ по реконструкции дороги.

6. ГП АО «Обеспечение качественным, доступным жильем и объектами инженерной инфраструктуры населения Архангельской области»

Исполнение мероприятий программы за счет средств областного бюджета на 30.09.2020 составило 286,9 млн.руб., что составило 98,9% к плану на 9 месяцев (290,2 млн.руб.) и 48,6% к уточненной сводной бюджетной росписи на 2020 год (589,9 млн.руб.).

План кассовых выплат на 9 мес. 2020 года не выполнен по следующим мероприятиям:

№ п/п	Наименование мероприятия	Наименование заказчика	Уточненная сводная бюджетная роспись на 2020 год, млн.руб.	Кассовый план на 9 мес. 2020 года, млн.руб.	Исполнение за 9 мес., млн.руб. (%)	Описание причин неисполнения
ГП АО «Обеспечение качественным, доступным жильем и объектами инженерной инфраструктуры населения Архангельской области»						
Подпрограмма №1 Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем жителей Архангельской области"						
1.	1.2 «Предоставление доступного и комфортного жилья 60% семей, проживающих в Архангельской области и желающих улучшить»	ГКУ АО «ГУКС»	5,0	4,4	1,3 от суммы БА на 2020 год: 25,9%	ГКУ АО «ГУКС» заключен государственный контракт от 13.12.2019 рег.№ 0124200000619006506_246648 с ООО «РК-Инвест» (г. Архангельск ИНН 2901131041) на завершение строительства двух МКД в рамках мероприятия ОАИП на 2016 год «Строительство (создание «под ключ») МКД для расселения МКД, признанных аварийными до 1.01.2012 года в связи с физическим износом и подлежащих сносу или реконструкции», расположенных по адресам: г.

№ п/п	Наименование мероприятия	Наименование заказчика	Уточненная сводная бюджетная роспись на 2020 год, млн.руб.	Кассовый план на 9 мес. 2020 года, млн.руб.	Исполнение за 9 мес., млн.руб. (%)	Описание причин неисполнения
	<i>свои жилищные условия...» - завершение работ по благоустройству придомовых территорий домов, построенных на территории МО «Город Архангельск» в рамках 4 этапа программы переселения граждан из аварийного жилищного фонда (количество домов)</i>				от кассового плана на 9 мес. 2020 года 29,5%	Архангельск, пр. Московский, д. 55, корп. 2 и корп. 3. Цена контракта – 5,1 млн.руб. (в том числе НДС- 0,8 млн.руб.), срок завершения работ – до 30.06.2020. Исполнение контракта завершено 29.07.2020. Работы выполнены на сумму 4,4 млн.руб., необходимость в выполнении работ на сумму 0,7 млн.руб. отсутствует. По состоянию на 30.09.2020 оплата выполненных работ проведена на сумму 1,3 млн.руб. Окончательный расчет произведен 01.10.2020 на сумму 3,1 млн.руб.
2.	Канализационные очистные сооружения мощностью до 2500 куб. м./сутки с трассами напорного коллектора в пос. Приводино Котласского района	ГКУ АО «ГУКС»	4,2	0,0	0,0	ГКУ АО «ГУКС» заключен государственный контракт от 23.12.2019 № 0124200000619006772_246648 с ООО «ВКО» (г. Ульяновск, ИНН 7327068899), в рамках которого исполнитель выполняет работы по проектированию указанного объекта. Цена контракта – 3,8 млн.руб. (НДС не облагается); срок завершения работ – не позднее 30.04.2020 года. Согласно информации, размещенной в ЕИС в сфере закупок, по состоянию на 17.09.2020 года сумма неисполненных обязательств по контракту со стороны подрядной организации составила 3,8 млн.руб. ГКУ АО «ГУКС» в адрес ООО «ВКС» направлены претензии. Согласно пояснениям ГКУ АО «ГУКС» в ходе исполнения контракта было установлено, что исходно-разрешительная документация (далее – ИРД) для осуществления проектных работ, разработанная Котласским муниципальным районом и переданная ГКУ АО «ГУКС» для осуществления процедуры закупки проектных работ, содержит существенные недоработки, без устранения которых проектирование объекта невозможно. В настоящее время ГКУ АО «ГУКС» совместно с ООО «ВКО» и Котласским муниципальным районом внесены соответствующие изменения в ИРД, а именно в проект планировки территории и проект межевания территории. Завершение проектных работ (с учетом необходимых процедур согласования ИРД), а также передача проектной документации на проведение государственной экспертизы планируется в декабре 2020 года. Таким образом, существует высокий риск недостижения в 2020 году результата по данному мероприятию ГП АО №475-пп.

7. ГП «Развитие инфраструктуры Соловецкого архипелага»

Исполнение мероприятий программы сложилось следующим образом:

Наименование мероприятия	Уточненная сводная бюджетная роспись на 2020 год	План кассовых выплат на 9 мес. 2020 года	Исполнение на 30.09.2020	% от сводной бюджетной росписи на 2020 год	% от плана на 9 мес. 2020
Проектирование и строительство многоквартирного жилищного фонда для расселения из ветхого и аварийного жилищного фонда поселка Соловецкий, включая расселение из монастырских памятников истории и культуры, проведение оценки воздействия на объект всемирного наследия ЮНЕСКО	3,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Разработка (приобретение) проектной документации по объекту "Реконструкция аэропортового комплекса "Соловки", о. Соловецкий, Архангельская область"	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Реконструкция аэропортового комплекса "Соловки" о. Соловецкий, Архангельская область	340,6	77,2	77,2	22,7	100,0
Сборка оборудования, устройство трубопроводной обвязки и пусконаладочные работы станции биологической очистки сточных вод СБО-1000 канализационных очистных сооружений на объекте "Канализационные сети и коллекторы, канализационные очистные сооружения в пос. Соловецкий"	10,0	4,9	4,9	48,9	100,0
Строительство здания участковой больницы на 40 посещений и стационаром на 10 коек в поселке Соловецкий, корректировка проектно-сметной документации, экспертиза проекта, проведение оценки воздействия на объект всемирного наследия ЮНЕСКО	38,7	0,6	0,6	1,6	100,0
Обеспечение конструкциями и строительными материалами объекта "Канализационные сети и коллекторы, канализационные очистные сооружения в пос. Соловецкий"	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Подготовка схемы установления границ публичного сервитута и экспертной документации по объектам "Строительство канализационных сетей и коллекторов, канализационных очистных сооружений пос. Соловецкий" и "Строительство и реконструкция системы водоснабжения поселка Соловецкий"	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Строительство и реконструкция системы водоснабжения поселка Соловецкий, корректировка проектно-сметной документации, экспертиза проекта	24,7	3,7	3,7	14,9	100,0
Строительство канализационных сетей и коллекторов, канализационных очистных сооружений поселка Соловецкий, корректировка проектно-сметной документации, экспертиза проекта	52,8	11,6	11,6	22,1	100,0
ИТОГО	483,5	98,0	98,0	20,3	100,0

Объем бюджетных ассигнований по программе увеличен на 168,3 млн.руб. (с 315,2 млн.руб. до 483,5 млн.руб.).

Следует отметить, что по всем мероприятиям, включенным в ОАИП, за исключением мероприятия «Сборка оборудования, устройство трубопроводной обвязки и пусконаладочные работы станции биологической очистки сточных вод СБО-1000 канализационных очистных сооружений на объекте «Канализационные сети и коллекторы, канализационные очистные сооружения в пос. Соловецкий», отмечается низкий уровень кассового исполнения к уточненной сводной бюджетной росписи на 2020 год, общее исполнение по мероприятиям, включенным в ОАИП на 2020 год составило всего 20,3% от бюджетных ассигнований на 2020 год.

Так, по мероприятию «Строительство и реконструкция системы водоснабжения поселка Соловецкий, корректировка проектно-сметной документации, экспертиза проекта» исполнение за 9 месяцев 2020 года составило только 14,9% от объема бюджетных ассигнований на 2020 год. Срок исполнения государственного контракта от 14.09.2018 №3290106271118000005 на выполнение данных работ, заключенного ГКУ АО «ГУКС» с ООО «Киршин» – 30.01.2020 года. Цена контракта с учетом дополнительных соглашений – 231,1 млн.руб., работы выполнены на сумму 34,5 млн.руб. (14,9%). ГКУ АО «ГУКС» в адрес подрядчика направлена претензия, сумма штрафа составляет 4,1 млн.руб. В связи с низкими темпами выполнения работ по результатам 9 мес. 2020 года, существует риск невыполнения данного мероприятия до конца 2020 года.

По мероприятию «Строительство здания участковой больницы на 40 посещений и стационаром на 10 коек в поселке Соловецкий, корректировка проектно-сметной документации, экспертиза проекта, проведение оценки воздействия на объект всемирного наследия ЮНЕСКО» исполнение за отчетный период составило 1,6% от показателя уточненной бюджетной росписи на 2020 год. Реализация данного мероприятия осуществляется в рамках государственного контракта от 18.02.2020 № 0124200000619007912_246648, заключенного ГКУ АО «ГУКС» с АО «Стройтрансгаз» (ИНН: 5700000164, г. Москва).

Цена контракта – 24,5 млн.руб. Срок исполнения 1 этапа работ – до 30.09.2020. В ЕИС в сфере закупок информация об исполнении работ по 1 этапу отсутствует. Оплата по контракту составила 3,7 млн.руб.

Исполнение показателей областного бюджета в части капитальных вложений по иным государственным программам представлено в соответствующих разделах.

Исполнение показателей областного бюджета в части капитальных вложений за 9 месяцев 2020 года в разрезе главных распорядителей бюджетных средств характеризуется следующим образом:

Таблица 48. Исполнение показателей областного бюджета по капитальным вложениям за 9 месяцев 2020 года главными распорядителями бюджетных средств, млн.руб.

ГРБС	Бюджетные ассигнования, млн.руб.			Кассовое исполнение, млн.руб.			Процент исполнения, %		
	всего	в том числе		всего	в том числе		всего	в том числе	
		ФБ, Фонд ЖКХ	ОБ		ФБ, Фонд ЖКХ	ОБ		ФБ, Фонд ЖКХ	ОБ
Минстрой АО	12 366,20	9 825,00	2 541,20	5 241,80	4 257,10	984,70	42,39	43,33	38,7
Минтранс АО	1 095,20	476,70	618,50	764,20	370,20	394,00	69,78	77,66	63,7
МинТЭК и ЖКХ АО	538,50	520,00	18,50	334,40	322,30	12,10	62,10	61,98	65,4
Агентство по развитию Соловецкого архипелага АО	3,90	0,00	3,90	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
Минагропром АО	5,50	5,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Минкульт АО	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
Минобр АО	58,00	0,00	58,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
Итого	14 067,80	10	3 241,10	6 340,40	4 949,60	1 390,80	45,07	45,72	42,9

Необходимо отметить, что профильным министерством (минстроем АО), чья деятельность напрямую связана со строительством и иными направлениями расходования средств в части капитальных вложений, за 9 месяцев 2020 года израсходовано менее 43% от годового объема средств, запланированных ему на осуществление капитальных вложений.

В нарушение требований ст. 78.2, 79, 79.1 Бюджетного кодекса РФ, Правил формирования областной адресной инвестиционной программы на очередной финансовый год и на плановый период, утвержденных постановлением правительства Архангельской области от 10.07.2012 № 298-пп (ред. от 08.09.2020), в областную адресную инвестиционную программу на 2019 год не включены объекты ГП «Развитие энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Архангельской области» (мероприятие 1.19), предусмотренные на строительство и реконструкция объектов питьевого водоснабжения в рамках реализации федерального проекта «Чистая вода» национального проекта «Экология». При этом, минтэк АО в период с мая по август 2020 года заключил соглашения о предоставлении субсидий на строительство и реконструкцию (модернизацию) иных объектов питьевого водоснабжения с муниципальными образования на 2020 год на общую сумму 89,9 млн.руб.

В отчетном периоде из 123 объектов (мероприятий), по которым на 2020 год предусмотрены бюджетные ассигнования на капитальные вложения, в течение 9 месяцев 2020 года отсутствовали кассовые расходы по 33 объектам (мероприятиям), в том числе по 13 объектам (мероприятиям), чье строительство, проектирование либо приобретение должно быть завершено уже в 2020 году (таблица 49).

Таблица 49. Информация о капитальных вложениях за 9 месяцев 2020 года в разрезе объектов (мероприятий)

Наименование программы Архангельской области	Количество объектов (мероприятий), на капитальные вложения в которые выделены бюджетные ассигнования на 2020 год по состоянию на 01.10.2020, всего	Количество объектов (мероприятий), по которым кассовые расходы за 9 месяцев 2020 года не осуществлены	
		всего	в том числе должны быть завершены в 2020 году
«Развитие здравоохранения Архангельской области»			
Развитие здравоохранения Архангельской области	24	11	2
Развитие образования и науки Архангельской области	24	3	2
Защита населения и территорий Архангельской области от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности на водных объектах	1	0	0
Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Архангельской области	5	1	1
Развитие инфраструктуры Соловецкого архипелага	9	4	1
Обеспечение качественным, доступным жильем и объектами инженерной инфраструктуры населения Архангельской области	9	1	0
Обеспечение общественного порядка, профилактика преступности, коррупции, терроризма, экстремизма и незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ в Архангельской области	1	0	0
Комплексное развитие сельских территорий Архангельской области	10	3	2
Патриотическое воспитание, развитие физической культуры, спорта, туризма и повышение эффективности реализации молодежной политики в Архангельской области	6	1	1
Совершенствование государственного управления и местного самоуправления, развитие институтов гражданского общества в Архангельской области	4	3	2
Культура Русского Севера	2	1	1
Развитие транспортной системы Архангельской области	7	1	0
Экономическое развитие и инвестиционная деятельность в Архангельской области	1	1	1
Адресная программа Архангельской области «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на 2019 – 2025 годы»	20	3	-
Итого	123	33	13

Анализ исполнения ОАИП за 9 месяцев 2020 года показал следующее:

– низкий уровень подготовки документов территориального планирования приводит к затягиванию процесса строительства объектов, а также к дополнительным расходам бюджетных средств. Так, для строительства детского сада на 220 мест в г. Мезени и детского сада на 120 мест в п. Малошуйка Онежский район органами местного самоуправления, являющимися заказчиками по строительству данных объектов, были предоставлены земельные участки, не соответствующие действующим санитарным правилам;

– низкий уровень подготовки проектной документации, внесение многочисленных изменений в нее также приводит к затягиванию сроков начала строительства и росту бюджетных расходов;

– недостаточный контроль со стороны заказчика, не принятие им мер по предъявлению претензий, расторжению контракта в одностороннем порядке также приводит к затягиванию строительства. Так, в 2016 году на строительство средней общеобразовательной школы на 250 учащихся с блоком временного проживания на 50 человек в с. Ровдино Шенкурского района заключен муниципальный контракт, срок сдачи объекта 31.12.2018, по состоянию на 25.11.2020 объект не сдан. Также КСП АО отмечает, что администрация МО «Мезенский район» в 2020 году перечислила авансовые платежи по контрактам на строительство детского сада на 220 мест в г. Мезени и школы в с. Долгощелье, условиями данных контрактов предоставление подрядчикам аванса не предусмотрено. При этом рассматриваемые контракты заключены в июне 2019 года (т.е. до наступления последствий пандемии от новой коронавирусной инфекции), и тем не менее подрядчиками в 2019 году работы не выполнялись, а по итогам 9 месяцев 2020 года ими выполнено менее 10% от предусмотренного контрактами объема работ. Следует отметить, что строительство школы в с. Долгощелье должно быть закончено не позднее 30.11.2020 года согласно условиям контракта. При затягивании сроков строительства и низком уровне объема выполненных работ сложившаяся ситуация может привести к возникновению ущерба бюджету Архангельской области в виде неотработанного подрядчиками аванса.

3.4. Дорожный фонд Архангельской области

В соответствии с пунктом 1 ст. 10 Закона «Об областном бюджете за 2020 год» в ред. от 29.09.2020 общий объем дорожного фонда АО на 2020 год утвержден в сумме 8 639,6 млн.руб., увеличен на 569,2 млн.руб. по сравнению с первоначальной редакцией (13.12.2019) Закона о бюджете.

Пунктом 2 ст. 10 Закона «Об областном бюджете за 2020 год» в ред. от 29.09.2020 размер субсидий бюджетам МР и ГО области на софинансирование дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения, капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов, осуществляемых за счет бюджетных ассигнований муниципальных дорожных фондов на 2020 год утвержден в сумме 358,7 млн.руб., не изменился по сравнению с первоначальной редакцией (13.12.2019) Закона о бюджете.

В соответствии с уточненной сводной бюджетной росписью (далее СБР) общий объем дорожного фонда АО на 2020 год утвержден в размере 10 099,6 млн.руб., по сравнению с Законом о бюджете увеличен на 1 460,0 млн.руб. за счет межбюджетных трансфертов из федерального бюджета. В сравнении с объемом 2019 года увеличен на 2 913,3 млн.руб. в основном за счет доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты

Источники дорожного фонда исполнены на 67 % от утвержденных значений и на 57 % от значений СБР или 5 772,7 млн.руб. из них средства федерального бюджета 1 262,6 млн.руб., включен неиспользованный остаток 2019 года в размере 359,2 млн.руб.

Основная доля поступлений – это акцизы на нефтепродукты, по итогам 9 месяцев 2020 года поступило акцизов в сумме 3 442,2 млн.руб., что составляет 60 % к общим источникам поступлений и на 45 % больше поступлений по сравнению с итогами 9 месяцев 2019 года.

Транспортный налог поступил в сумме 435,2 млн.руб. и составил 8 % к общим источникам поступлений. Отмечается снижение объемов поступления транспортного налога по итогам 9 месяцев 2020 года на 25 % по сравнению с показателями 9 месяцев 2019 года.

В приложение № 9 Закона о бюджете в ред. от 29.09.2020 министерству транспорта АО по целевой статье дорожное хозяйство (дорожные фонды) Законом о бюджете утверждены расходы в размере – 9 281,3 млн.руб., уточненной СБР – 10 760,2 млн.руб. Вместе с тем расходы именно за счет средств дорожного фонда АО Законом утверждены в размере 8 639,6 млн.руб., СБР - 10 019,6 млн.руб. КСП АО ранее указывала на недостаток при использовании средств дорожного фонда: в ведомственной структуре расходов бюджета в части отдельных расходов, осуществляемых главными распорядителями за счет бюджетных ассигнований дорожного фонда АО не идентифицированы (не выделены отдельной целевой статьей), что не соответствует принципу разграничения доходов, расходов бюджета, установленному статьей 30 БК РФ, а также не позволяет четко определить объем средств дорожного фонда, направленных на конкретное мероприятие.

Общий объем расходов дорожного фонда за 9 месяцев 2020 года составил 6 730,7 млн.руб. или 67 % от СБР и по отношению к аналогичному периоду 2019 года увеличился на 2 098,5 млн.руб., из них:

1) расходы на реализацию мероприятий ГП АО «Культура Русского Севера (2013 - 2024 годы)» утверждены в размере 195,8 млн.руб., исполнено 167,5 млн.руб. или 86 % от плановых назначений СБР,

2) расходы на реализацию мероприятий ГП АО «Развитие транспортной системы Архангельской области» утверждены в размере 9 239,8 млн.руб., исполнено 6 201,5 млн.руб. или 67 % от плановых назначений СБР, из них на обеспечение деятельности ГКУ АО «Архангельскавтодор» – 115,2 млн.руб. или 70 % от плана;

3) расходы на реализацию мероприятий ГП АО «Комплексное развитие сельских территорий Архангельской области» утверждены в размере 539,0 млн.руб., исполнено 316,7 млн.руб. или на 59 % плановых назначений СБР,

4) непрограммные расходы в области дорожного хозяйства утверждены на расходы по ликвидации потерь дорожного хозяйства от осенне-весенних паводков и неблагоприятных последствий природного и техногенного характера в размере 45,0 млн.руб., использованы на 100 %.

В соответствии с СБР министерству связи и информационных технологий АО по целевой статье дорожное хозяйство (дорожные фонды) на реализацию мероприятия 1.4 «Внедрение интеллектуальных транспортных систем, предусматривающих автоматизацию процессов управления дорожным движением в городских агломерациях, включающих города с населением свыше 300 тысяч человек (в рамках федерального проекта «Общесистемные

меры развития дорожного хозяйства» национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги»)» ГП АО «Развитие транспортной системы Архангельской области» утверждены расходы на 2020 год за счет средств ФБ в размере 80,0 млн.руб., при этом соответствующие изменения не внесены в Закон о бюджете на 2020 год.

3.5. Реализация приоритетных национальных проектов и программ в январе – сентябре 2020 года

Согласно уточненной сводной бюджетной росписи в редакции на 01.10.2020 в областном бюджете на 2020 год предусмотрены ассигнования на реализацию мероприятий 33 региональных проектов (далее – РП АО) в составе 11 приоритетных национальных проектов РФ (далее – НП РФ), расходы на которые утверждены в рамках реализации 18 государственных программ Архангельской области и 1 адресной программы Архангельской области.

Согласно показателям сводной бюджетной росписи областного бюджета на 2020 год, действующей на 01.10.2020, расходы на реализацию приоритетных национальных проектов РФ (далее – НП РФ) в областном бюджете утверждены в общей сумме 18 452,5 млн.руб. Наибольший объем расходов на реализацию НП РФ предусмотрен на:

- предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям Архангельской области – 7 352,2 млн.руб. или 39,8 % общей суммы расходов на реализацию национальных проектов;

- бюджетные инвестиции в объекты государственной собственности Архангельской области – 3 926,0 млн.руб. (21,3 %).

Удельный вес расходов на реализацию НП РФ в общей сумме расходов областного бюджета, утвержденных на 2020 год, составляет 15,7 %.

Согласно Отчету об исполнении бюджета (ф. 0503117-НП) за 9 месяцев 2020 года общая сумма расходов на реализацию НП РФ составила 9 993,6 млн.руб. или 54,2 % к показателям уточненной сводной бюджетной росписи на 30.09.2020 и их удельный вес в общей сумме расходов из областного бюджета за отчетный период составляет 12,8 %. Ежемесячный объем расходов областного бюджета в январе - сентябре 2020 года на реализацию НП РФ представлен на рисунке 26.

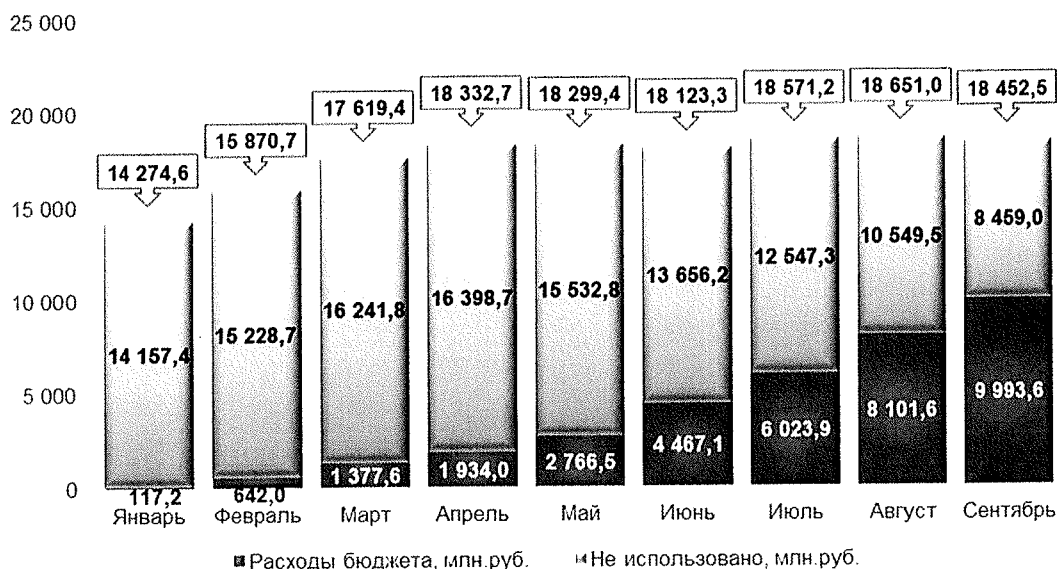


Рисунок 26. Расходы областного бюджета за 9 месяцев 2020 года на реализацию приоритетных национальных проектов, млн.руб.

Из обозначенных выше сумм, контрактующиеся расходы из областного бюджета (виды расходов 200 и 400) на 2020 год, по состоянию на 01.10.2020, утверждены в общей сумме 6 616,6 млн.руб. или 35,9 % в общей сумме расходов на реализацию НП РФ. План на 2020 год выполнен на 55,9 %.

Ежемесячный объем расходов областного бюджета по контрактующимся расходам за январь - сентябрь 2020 года на реализацию НП РФ представлен на рисунке 27.

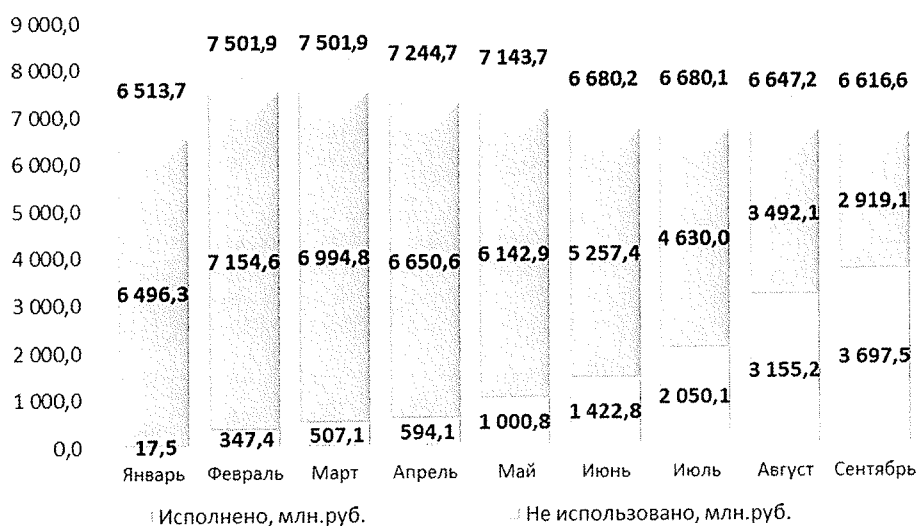


Рисунок 27. Расходы областного бюджета за 9 месяцев 2020 года на реализацию приоритетных национальных проектов в части контрактующихся расходов, млн.руб.

Сведения о расходах из областного бюджета за 9 месяцев 2020 года в разрезе НП РФ представлена в таблице 50 и на рисунке 28.

Таблица 50. Расходы областного бюджета за 9 месяцев 2020 года, направленные на реализацию приоритетных национальных проектов РФ, млн.руб.

Наименование национального проекта	Утверждено на 2020 год	Исполнено на 01.10.2020	% выполнения
Цифровая экономика Российской Федерации	5,6	0,0	0,0
Демография	4 453,5	2 749,1	61,7
Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы	363,5	334,0	91,9
Экология	312,6	137,3	43,9
Комплексный план модернизации и расширения магистральной инфраструктуры	1 222,2	763,4	62,5
Безопасные и качественные автомобильные дороги	3 770,9	2 842,0	75,4
Жилье и городская среда	4 780,3	2 146,5	44,5
Образование	1 149,9	319,8	27,8
Культура	81,4	67,3	82,7
Производительность труда и поддержка занятости	10,0	0,0	0,0
Здравоохранение	2 302,6	634,2	27,5
Итого	18 452,5	9 993,6	54,2

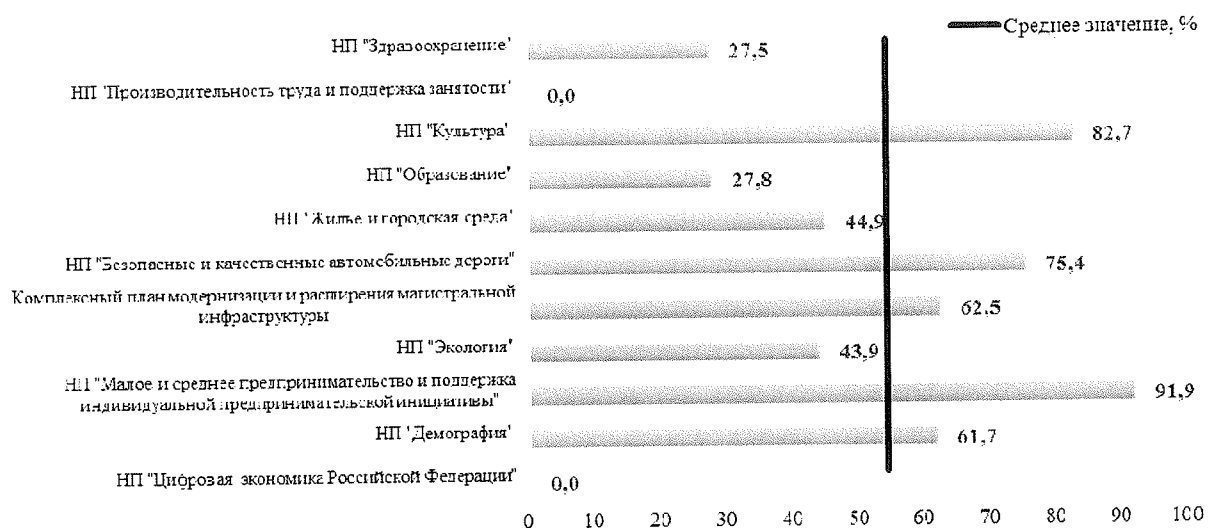


Рисунок 28. Уровень исполнения областного бюджета за 9 месяцев 2020 года к утвержденным параметрам, предусмотренным на реализацию приоритетных национальных проектов РФ на 2020 год, %

Из 11 приоритетных национальных проектов РФ, предусмотренных к финансированию из областного бюджета в 2020, по состоянию на 01.10.2020 осуществлены расходы по 9 национальным проектам. По 2 НП РФ расходы бюджета отсутствуют: НП «Цифровая экономика Российской Федерации» (утверждено на 2020 год 5,6 млн.руб.), НП «Производительность труда и поддержка занятости» (утверждено на 2020 год 10,0 млн.руб.). Расходы на реализацию 4 национальных проектов произведены на уровне ниже среднего по всем национальным проектам.

Как обозначено выше, расходы на реализацию приоритетных национальных проектов предусмотрены в рамках реализации 18 государственных программ Архангельской области и адресной программы Архангельской области. Сведения о расходах областного бюджета на их реализацию представлены в таблице 51.

Таблица 51. Расходы из областного бюджета на реализацию приоритетных национальных проектов РФ за 9 месяцев 2020 года в разрезе программ Архангельской области, млн.руб.

Наименование государственных и адресной программ Архангельской области	Утверждено на 2020 год	Исполнено на 01.10.2020	% выполнения
Развитие здравоохранения Архангельской области	2 349,8	677,8	28,8
Развитие образования и науки Архангельской области	3 132,4	1 487,1	47,5
Социальная поддержка граждан в Архангельской области	2 070,3	1 370,8	66,2
Культура Русского Севера	33,6	33,3	99,0
Государственная программа развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Архангельской области	9,7	6,8	70,2
Обеспечение качественным, доступным жильем и объектами инженерной инфраструктуры населения Архангельской области	185,7	184,0	99,1
Содействие занятости населения Архангельской области, улучшение условий и охраны труда	5,3	4,8	89,9
Обеспечение общественного порядка, профилактика преступности, коррупции, терроризма, экстремизма и незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ в Архангельской области	6,4	4,9	75,7
Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Архангельской области	110,7	0,0	0,0
Патриотическое воспитание, развитие физической культуры, спорта, туризма и повышение эффективности реализации молодежной политики в Архангельской области	406,5	217,1	53,4
Формирование современной городской среды в Архангельской области	574,2	316,0	55,0
Развитие лесного комплекса Архангельской области	114,9	109,3	95,1
Развитие энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Архангельской области	86,9	28,0	32,3
Развитие транспортной системы Архангельской области	3 706,3	2 782,6	75,1
Развитие инфраструктуры Соловецкого архипелага	1 222,2	763,4	62,5
Комплексное развитие сельских территорий Архангельской области	47,8	34,0	71,2
Экономическое развитие и инвестиционная деятельность в Архангельской области	363,8	327,2	89,9
Цифровое развитие Архангельской области	5,6	0,0	0,0
Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на 2019 – 2025 годы	4 020,4	1 646,5	41,0
Итого	18 452,5	9 993,6	54,2

В отчетном период отсутствуют расходы на реализацию мероприятий ГП АО «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Архангельской области» (региональный проект «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами») и ГП АО «Цифровое развитие Архангельской области» (региональный проект «Цифровое государственное управление»), что объясняется следующим:

– в части регионального проекта «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами» обусловлено отсутствием на отчетную дату соглашения с региональным оператором по обращению с твердыми коммунальными отходами в Архангельской области

– в части регионального проекта «Цифровое государственное управление» - отсутствие в Архангельской области необходимого количества сведений (32 ед.) для перевода на СМЭВ 3 (взаимодействие посредством видов сведений единого электронного сервиса единой системы межведомственного электронного взаимодействия). 18 ноября 2020 года Правительством Архангельской области направлено письмо в Минкомсвязи РФ с предложением о расторжении соглашения о предоставлении бюджету Архангельской области субсидии из федерального бюджета по взаимному согласию сторон.

В разрезе видов расходов классификации расходов бюджетов, произведенные на 01.10.2020 расходы областного бюджета на реализацию НП РФ представлены в таблице 52 и приложении № 13 к настоящему заключению.

Таблица 52. Расходы из областного бюджета на реализацию приоритетных национальных проектов РФ за 9 месяцев 2020 года, по группам и подгруппам видов расходов, млн.руб.

Наименование	Код	Утверждено на год	Исполнено на 01.10.2020	% исполнения
Контрактуемые расходы бюджета	240,400	6 616,6	3 697,5	55,9
Межбюджетные трансферты	500	7 352,2	3 708,0	50,4
Субсидии бюджетным, автономным учреждениям и НКО	600	2 245,7	1 130,3	50,3
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	2 114,7	1 446,0	68,4
Субсидии юридическим лицам	810	123,3	11,7	9,5
Итого		18 452,5	9 993,6	54,2

Основной объем расходов бюджета в отчетном периоде произведен на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований в сумме 3 708,0 млн.руб. и оплату контрактуемых расходов в сумме 3 697,5 млн.руб. (из которых 1 532,2 млн.руб. направлено на осуществление капитальных вложений в объекты государственной собственности). В совокупности указанные расходы составляют 74,1 % расходов на реализацию приоритетных национальных проектов за 9 месяцев 2020 года.

На 01.10.2020 расходы на реализацию мероприятий, предусмотренных приоритетными национальными проектами РФ, осуществлены 13 главными распорядителями средств областного бюджета при утвержденных ассигнованиях по 14 главным распорядителям из 30 (см. таблицу 53).

Таблица 53. Расходы областного бюджета за 9 месяцев 2020 года на реализацию приоритетных национальных проектов РФ, в разрезе главных распорядителей бюджетных средств, млн.руб.

Наименование ГРБС	Утверждено на 2020 год	Исполнено на 01.10.2020	% выполнения
Министерство строительства и архитектуры	8 744,6	3 826,7	43,8
Министерство топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства	1 159,1	644,9	55,6
Министерство природных ресурсов и лесопромышленного комплекса	225,7	109,3	48,4
Министерство здравоохранения	1 647,1	674,3	40,9

Наименование ГРБС	Утверждено на 2020 год	Исполнено на 01.10.2020	% выполнения
Министерство культуры	33,6	33,3	99,0
Министерство связи и информационных технологий	85,6	0,0	0,0
Министерство образования и науки	343,2	121,9	35,5
Министерство агропромышленного комплекса и торговли	9,7	6,8	70,2
Министерство транспорта	3 625,9	2 782,5	76,7
Министерство экономического развития	358,4	321,8	89,8
Министерство труда, занятости и социального развития	2 075,6	1 375,6	66,3
Министерство имущественных отношений	5,4	5,4	100,0
Агентство по спорту	120,5	75,8	62,9
Администрация Губернатора и Правительства Архангельской области	18,1	15,3	84,6
Итого	18 452,5	9 993,6	54,2

Основные расходы в отчетном периоде произведены:

– министерством строительства и архитектуры Архангельской области в сумме 3 826,7 млн.руб., в том числе 1 532,2 млн.руб. направлены на осуществление капитальных вложений в объекты государственной собственности, 2 294,5 млн.руб. направлены в виде межбюджетных трансфертов в бюджеты муниципальных образований Архангельской области на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности;

– министерством транспорта Архангельской области в сумме 2 782,5 млн.руб., из которых на содержание, ремонт и капитальный ремонт автомобильных дорог регионального значения направлено 2 148,7 млн.руб.

В совокупности указанными главными распорядителями осуществлено более 66 % всех расходов на реализацию национальных проектов в январе – сентябре 2020 года.

Из 14 главных распорядителей средств областного бюджета выше среднего уровня исполнены ассигнования 9 главными распорядителями, из которых наибольший уровень достигнут министерством имущественных отношений Архангельской области (100,0 % к утвержденному плану года) по реализации НП РФ «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» (5,4 млн.руб.) и министерством культуры Архангельской области (99,0 % к плану года) по реализации НП «Культура» (33,3 млн.руб.).

В разрезе направлений расходов, наибольшие расходы областного бюджета за 9 месяцев 2020 года (более 200 млн.руб.) направлены на цели, отраженные в таблице 54.

Таблица 54. Наибольшие суммы расходов областного бюджета за 9 месяцев 2020 года, направленные на реализацию национальных проектов, в разрезе направлений расходов, млн.руб.

Наименование направления расходов	План на год	Факт на 01.10.2020	% выполнения
Реализация программы "Гражданская авиация и аэронавигационное обслуживание" государственной программы РФ "Развитие транспортной системы"	1 222,2	763,4	62,5

Наименование направления расходов	План на год	Факт на 01.10.2020	% выполнения
Финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта "Безопасные и качественные автомобильные дороги"	3 056,3	2 576,9	84,3
Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств, поступивших от Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства	3 922,4	1 601,4	40,8
Создание дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования	353,6	273,7	77,4
Создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования	1 624,3	892,9	55,0
Реализация региональных проектов "Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы здравоохранения (ЕГИСЗ)"	510,8	227,9	44,6
Ежемесячные денежные выплаты, назначаемые в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет	674,3	544,7	80,8
Осуществление ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка	840,3	564,0	67,1

В совокупности указанные расходы составили 7 444,7 млн.руб. или 74,5 % всех расходов областного бюджета на реализацию приоритетных национальных проектов по состоянию на 01.10.2020.

* * *

Согласно отчетам об исполнении бюджета (ф. 0503117-НП) муниципальных образований, по состоянию на 01.10.2020 утвержденные бюджетные назначения муниципальных образований Архангельской области на реализацию 6 национальных проектов, в составе которых 12 региональных проектов, утверждены в сумме 7 676,3 млн.руб. (за исключением внутренних оборотов между бюджетами).

За отчетный период расходы муниципальных бюджетов на реализацию НП РФ составили 3 815,0 млн.руб. или 49,7 % к утвержденным бюджетным назначениям.

В январе – сентябре 2020 года бюджетные ассигнования на реализацию НП РФ предусмотрены 19 муниципальными районами и 6 городскими округами. Городской округ «Новая Земля» в реализации национальных проектов финансового участия не принимает.

Сведения о расходах бюджетов муниципальных образований на реализацию приоритетных национальных проектов (за исключением внутренних оборотов между бюджетами) представлены в таблице 55 и на рисунке 29.

Таблица 55. Расходы муниципальных бюджетов за 9 месяцев 2020 года, направленные на реализацию приоритетных национальных проектов РФ, млн.руб.

Наименование	На 01.10.2020		
	Утверждено на год	Исполнено	% выполн.
НП РФ "Культура"	81,7	64,6	79,0
НП РФ "Образование"	904,2	274,1	30,3
НП РФ "Жилье и городская среда"	2 924,3	1 406,1	48,1
НП РФ "Экология"	87,1	28,1	32,2
НП РФ "Демография"	2 243,6	1 347,0	60,0
НП РФ "Безопасные и качественные автомобильные дороги"	1 435,5	695,1	48,4
Итого	7 676,3	3 815,0	49,7



Рисунок 29. Уровень исполнения муниципальных бюджетов за 9 месяцев 2020 года к утвержденным параметрам на год, предусмотренным на реализацию приоритетных национальных проектов РФ, %

Наибольший объем расходов в абсолютном выражении произведен на реализацию следующих национальных проектов:

– «Жилье и городская среда» - 1 406,1 млн.руб., из которых на реализацию регионального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» направлено 903,6 млн.руб. или 42,7 % к утвержденным годовым назначениям;

– «Демография» - 1 347,0 млн.руб., из которых на реализацию регионального проекта «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» (создание дополнительных мест в дошкольных образовательных организациях) расходы составили 1 173,7 млн.руб. или 59,6 % к утвержденным годовым назначениям. При этом следует отметить отсутствие бюджетных расходов на строительство детского сада на 120 мест в пос. Малошуйка Онежского района при утвержденных назначениях в сумме 117,1 млн.руб. Отметим, что указанный объект согласно ОАИП должен быть сдан в 2020 году.

Наименьший уровень исполнения к плану года в муниципальных образованиях составил по следующим региональным проектам:

а) «Современная школа» (в составе НП РФ «Образование») – 200,6 млн.руб. или 24,4 % к плану года, в т.ч. по созданию новых мест в общеобразовательных организациях в виде бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности (строительство школ) – 198,9 млн.руб. (24,2 %);

б) «Безопасность дорожного движения» (в составе НП РФ «Безопасные и качественные автомобильные дороги») – 9,0 млн.руб. или на 12,9 %, из них:

– за отчетный период не осуществлены расходы по обустройству нерегулируемых пешеходных переходов, светофорных объектов и установка пешеходных ограждений на автомобильных дорогах общего пользования местного значения (план года – 4,5 млн.руб.);

– на модернизацию нерегулируемых пешеходных переходов, светофорных объектов и установка пешеходных ограждений на автомобильных дорогах общего пользования местного значения направлено лишь 1,2 млн.руб. или 2,1 % к плану года (57,0 млн.руб.).

В разрезе видов расходов наибольшая сумма муниципальными образованиями направлена на:

– капитальные вложения в объекты муниципальной собственности – 2 442,0 млн.руб. (ВР 412, 414), что составило 48,2 % к плану года;

– осуществление закупок для муниципальных нужд (ВР 243, 244) – 930,1 млн.руб. или выполнены на 48,5 % к плану года.

В совокупности указанные расходы составляют 88,4 % всех произведенных расходов муниципальных бюджетов на реализацию НП РФ за 9 месяцев 2020 года.

Оценивая в комплексе показатели использования бюджетных средств на реализацию приоритетных национальных проектов, необходимо обратить внимание Правительства Архангельской области, органов исполнительной власти Архангельской области и органов местного самоуправления на необходимость активизации действий, направленных на достижение целей, показателей и контрольных точек национальных проектов, т.к. согласно представленным отчетам расходы муниципальных образований обеспечены менее, чем на 50,0 % к плану года, а по ряду мероприятий вообще не произведены.

Ниже более подробно представлены сведения о ходе реализации приоритетных национальных проектов за 9 месяцев 2020 года.

3.5.1. Национальный проект «Культура»

Реализация национального проекта «Культура» производится согласно региональным составляющим 3 федеральных проектов:

– «Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры («Культурная среда»);

– «Создание условий для реализации творческого потенциала нации» («Творческие люди»);

– «Цифровизация услуг и формирование информационного пространства в сфере культуры» («Цифровая культура»).

С реализацией национального проекта «Культура» связаны 2 государственные программы Архангельской области:

1) ГП АО «Культура Русского Севера» (предусмотрено финансирование по 3 федеральным проектам);

2) ГП АО «Комплексное развитие сельских территорий Архангельской области» (предусмотрено финансирование по федеральному проекту «Культурная среда» в части мероприятия 3.2 «Развитие сети учреждений культурно-досугового типа в сельской местности» строительство центра культурного развития в с. Ильинско-Подомское Вилегодского района на 120 мест).

На реализацию национального проекта «Культура» в целом на 2020 год по 3 региональным проектам предусмотрены бюджетные ассигнования в общем объеме 81,4 млн.руб., из них: средства федерального бюджета 60,5 млн.руб., областного бюджета – 20,9 млн.руб., в том числе:

– по государственной программе «Культура Русского Севера» в объеме 33,6 млн.руб., из них: средства федерального бюджета 30,5 млн.руб., областного бюджета – 3,1 млн.руб.;

– по государственной программе «Комплексное развитие сельских территорий Архангельской области» в объеме 47,8 млн.руб., из них: средства федерального бюджета 30,0 млн.руб., областного бюджета – 17,8 млн.руб.

За 9 месяцев 2020 года кассовое исполнение национального проекта «Культура» в целом составило 67,4 млн.руб. или 82,8% к сводной бюджетной росписи, освоено 67,4 млн.руб., в том числе:

– по государственной программе «Культура Русского Севера» кассовые расходы составили 33,3 млн.руб. или 99,1% к бюджетной росписи, освоено 33,3 млн.руб.;

– по государственной программе «Комплексное развитие сельских территорий Архангельской области» кассовые расходы составили 34,1 млн.руб. или 71,3% к бюджетной росписи, освоено 34,1 млн.руб.

Исполнение национального проекта «Культура» в разрезе региональных проектов и государственных программ за 9 месяцев 2020 года представлено в таблице ниже:

Наименование региональных проектов государственной программы	Уточненная сводная бюджетная роспись по состоянию на 30.09.2020	Кассовое исполнение на 30.09.2020	Освоено	%	
				кассового исполнения	освоения
1. Региональный проект «Культурная среда» в целом, в том числе:	77,7	63,7	63,7	82,0	82,0
средства федерального бюджета	57,0	48,1		84,4	
средства областного бюджета	20,7	15,6		75,4	
в том числе:					
по ГП «Культура Русского Севера», всего, в том числе:	29,9	29,6	29,6	99,0	99,0
средства федерального бюджета	27,0	26,7		98,9	
средства областного бюджета	2,9	2,9		100,0	

млн.руб.

Наименование региональных проектов государственной программы	Уточненная сводная бюджетная роспись по состоянию на 30.09.2020	Кассовое исполнение на 30.09.2020	Освоено	%	
				кассового исполнения	освоения
по ГП «Комплексное развитие сельских территорий», всего, в том числе:	47,8	34,1	34,1	71,3	71,3
средства федерального бюджета	30,0	21,4		71,3	
средства областного бюджета	17,8	12,7		71,3	
2. Региональный проект «Творческие люди», всего, в том числе:	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Региональный проект «Цифровая культура» всего, в том числе:	3,7	3,7	3,7	100	100
средства федерального бюджета	3,5	3,5		100	
средства областного бюджета	0,2	0,2		100	
Итого национальный проект «Культура» в целом, в том числе:	81,4	67,4	67,4	82,2	82,8
средства федерального бюджета	60,5	51,6		85,3	
средства областного бюджета	20,9	15,8		75,6	
в том числе:					
по ГП «Культура Русского Севера», всего, в том числе:	33,6	33,3	33,3	99,1	99,1
средства федерального бюджета	30,5	30,2		99,0	
средства областного бюджета	3,1	3,1		100,0	
по ГП «Комплексное развитие сельских территорий», всего, в том числе:	47,8	34,1	34,1	71,3	71,3
средства федерального бюджета	30,0	21,4		71,3	
средства областного бюджета	17,8	12,7		71,3	

1) региональный проект «Культурная среда»

Реализация регионального проекта «Культурная среда» производится в рамках двух государственных программ Архангельской области: «Культура Русского Севера» и «Комплексное развитие сельских территорий Архангельской области». В целом на реализацию регионального проекта «Культурная среда» предусмотрено 77,7 млн.руб., за 9 месяцев 2020 года кассовое исполнение составило 63,7 млн.руб. или 82,0% к бюджетной росписи, освоено 63,7 млн.руб.

На реализацию регионального проекта «Культурная среда» в государственной программе «Культура Русского Севера» на 2020 год предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 29,9 млн.руб., из них: за счет средств федерального бюджета – 27,0 млн.руб., средств областного бюджета – 2,9 млн.руб. Кассовые расходы за 9 месяцев 2020 года составили – 29,6 млн.руб. или 99,0% к бюджетной росписи.

По данному проекту освоено бюджетных средств в размере 29,6 млн.руб. или 99% к бюджетной росписи.

Исполнение регионального проекта «Культурная среда» государственной программы «Культура Русского Севера» за 9 месяцев 2020

года в разрезе программных мероприятий и источников финансирования представлено ниже:

млн.руб.

Мероприятия регионального проекта «Культурная среда» и источники финансирования	Уточненная сводная бюджетная роспись по состоянию на 30.09.2020	Кассовое исполнение на 30.09.2020	Освоено	%	
				кассового исполнения	освоения
1. Переоснащены муниципальные библиотеки по модельному стандарту, всего, в том числе:	5,5	5,5	5,5	100,0	100
средства федерального бюджета	5,0	5,0		100,0	
средства областного бюджета	0,5	0,5		100,0	
2. Построены (реконструированы) и (или) капитально отремонтированы культурно-досуговые учреждения в сельской местности, всего, в том числе:	24,4	24,1	24,1	98,8	98,8
средства федерального бюджета	22,0	21,7		98,6	
средства областного бюджета	2,4	2,4		100,0	
Всего по региональному проекту «Культурная среда» госпрограммы «Культура Русского Севера», в том числе:	29,9	29,6	29,6	99,0	99,0
средства федерального бюджета	27,0	26,7		98,9	
средства областного бюджета	2,9	2,9		100,0	

По государственной программе Архангельской области «Комплексное развитие сельских территорий Архангельской области» реализация регионального проекта «Культурная среда» производится посредством проведения мероприятия: 3.2 «Развитие сети учреждений культурно-досугового типа в сельской местности». Министерству строительства и архитектуры Архангельской области на строительство центра культурного развития на 120 мест, Вилегодский район, МО «Ильинское», с. Ильинско-Подомское, стр. 9, Архангельская область предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 47,8 млн.руб., кассовые расходы составили 34,1 млн.руб. или 71,3%. За 9 месяцев 2020 года работы выполнены на 34,1 млн.руб. Сдача объекта запланирована в срок до 31.12.2020.

2) региональный проект «Творческие люди»

На реализацию регионального проекта «Творческие люди» в государственной программе на 2020 год бюджетные ассигнования не предусмотрены.

Цели и показатели регионального проекта на 2020 год, а также их достижение за 9 месяцев 2020 года представлены в таблице ниже:

Цели и показатели регионального проекта «Творческие люди» на 2020 год	Единица измерения (по ОКЕИ)	Значение на 2020 год	Достигнутые результаты на 30.09.2019
Количество специалистов, прошедших повышение квалификации на базе Центров непрерывного образования (нарастающим итогом) (тыс.ед)	Единица	345,0	316,0
Количество любительских творческих коллективов, получивших грантовую поддержку (ед.) (нарастающим итогом)	Единица	1,0	1,0
Количество волонтеров, вовлеченных в программу «Волонтеры культуры» (чел.) (нарастающим итогом)	Единица	188,0	188,0

Мероприятие по предоставлению грантовой поддержки реализуется Минкультуры России самостоятельно (средства на предоставление гранта в областной бюджет не поступали). Грант предоставлен МБУК АО «Каргопольский многофункциональный культурный центр» в размере 2,0 млн.руб. в июле 2020 года.

3) региональный проект «Цифровая культура»

На реализацию регионального проекта «Цифровая культура» в государственной программе на 2020 год предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 3,7 млн.руб., из них: за счет средств федерального бюджета – 3,5 млн.руб., средств областного бюджета – 0,2 млн.руб. За 9 месяцев 2020 года министерством культуры АО кассовые расходы произведены в сумме 3,7 млн.руб. или 100% к бюджетной росписи. Исполнение регионального проекта «Цифровая культура» государственной программы за 9 месяцев 2020 года в разрезе программных мероприятий представлено в таблице ниже.

млн.руб.

Мероприятия регионального проекта «Цифровая культура» и источники финансирования	Уточненная сводная бюджетная роспись по состоянию на 30.09.2020	Кассовое исполнение на 30.09.2020	Освоено	%	
				кассового исполнения	освоения
1. Созданы виртуальные концертные залы на площадках организаций культуры, в том числе в домах культуры, библиотеках, музеях, для трансляции знаковых культурных мероприятий, всего, в том числе:	3,7	3,7	3,7	100,0	100,0
средства федерального бюджета	3,5	3,5			
средства областного бюджета	0,2	0,2			

Результатом мероприятия является создание двух виртуальных концертных залов. По состоянию на 30.09.2020 мероприятие выполнено в полном объеме.

Необходимо отметить, что приложение № 2 «Перечень мероприятий госпрограммы «Культура Русского Севера» в итоговой части «Итого по государственной программе» отсутствует распределение по источникам

финансирования отдельно по федеральным проектам «Культурная среда», «Творческие люди», «Цифровая культура». Таким образом, сведения, содержащиеся в приложении № 2 «Перечень мероприятий госпрограммы «Культура Русского Севера» к госпрограмме отражены в нарушение подпункта 2 пункта 10 и приложения № 5 Порядка № 299-пп.

3.5.2. Национальный проект «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы»

С реализацией национального проекта «МСП и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» (далее - «МСП и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы», национальный проект) в 2020 году связаны 2 государственные программы Архангельской области:

1) государственная программа Архангельской области «Экономическое развитие и инвестиционная деятельность в Архангельской области»;

2) государственная программа развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Архангельской области.

Реализация национального проекта «МСП и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» в отчетном периоде производится в рамках подпрограммы № 2 государственной программы «Экономическое развитие и инвестиционная деятельность в Архангельской области» (далее – государственная программа, госпрограмма), согласно следующим региональным проектам:

– «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства в Архангельской области»;

– «Популяризация предпринимательства в Архангельской области»;

– «Расширение доступа субъектов МСП к финансовой поддержке в том числе к льготному финансированию в Архангельской области».

Уточненной сводной бюджетной росписью по состоянию на 30.09.2020 в госпрограмме на реализацию национального проекта «МСП и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» по 3 региональным проектам предусмотрены бюджетные ассигнования в общем объеме 353,8 млн.руб., из них: средства федерального бюджета 274,9 млн.руб., областного бюджета – 78,9 млн.руб.

На 2020 год не утверждено финансирование мероприятий регионального проекта «Улучшение условий ведения предпринимательской деятельности» и количественные значения показателей.

Необходимо отметить, что предусмотренный объем финансового обеспечения национального проекта «МСП и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы», по состоянию на 30.09.2020 по 3 региональным проектам государственной программы, меньше аналогичного периода 2019 года на 141,5 млн.руб. или на 28,6%.

При этом, отрицательная динамика объемов финансового обеспечения национального проекта, установленных за 9 месяцев 2020 года, прослеживается по всем 3 региональным проектам национального проекта.

Динамика объемов финансового обеспечения национального проекта за 9 месяцев 2020 года, по сравнению с аналогичным периодом 2019 года, в разрезе региональных проектов, представлена на рисунке 30:

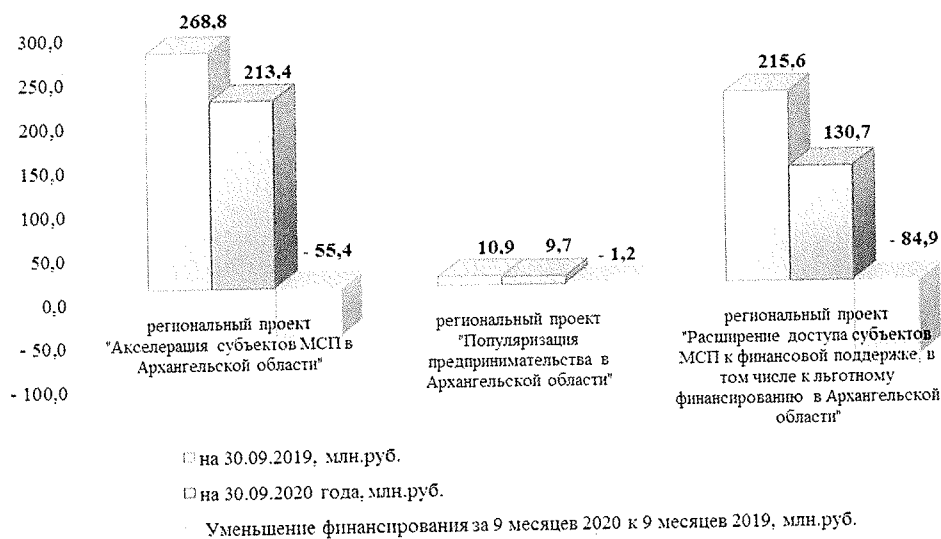


Рисунок 30. Динамика объемов финансового обеспечения в разрезе региональных проектов национального проекта за 9 месяцев 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019 года

Как следует из рисунка, наибольший размер уменьшения финансирования национального проекта за 9 месяцев 2020 года к аналогичному периоду 2019 года сложился по региональному проекту «Расширение доступа субъектов МСП к финансовой поддержке, в том числе к льготному финансированию». в размере 84,9 млн.руб. или 39,4%.

За 9 месяцев 2020 года кассовое исполнение в целом национального проекта «МСП и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» по 3 региональным проектам госпрограммы составило 327,2 млн.руб. или 92,5% к сводной бюджетной росписи, освоено 120,6 млн.руб. или 34,1% к бюджетной росписи.

Кассовое исполнение и освоение бюджетных ассигнований национального проекта «МСП и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы», согласно отчету о ходе реализации государственной программы на 01.10.2020, размещенных в КИАС Архангельской области, в разрезе региональных проектов, представлено в таблице ниже.

Наименование региональных проектов государственной программы	Уточненная сводная бюджетная роспись по состоянию на 30.09.2020	Кассовое исполнение на 30.09.2020	Освоено на 30.09.2020	%	
				кассового исполнения	освоения
1. Региональный проект «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства в Архангельской области» всего, в том числе:	213,4	186,8	83,8	87,5	39,3
средства федерального бюджета	137,3	137,3		100,0	
средства областного бюджета	76,1	49,5		65,0	
2. Региональный проект «Популяризация предпринимательства в Архангельской области» всего, в том числе:	9,7	9,7	2,8	100,0	28,9
средства федерального бюджета	9,5	9,5		100,0	
средства областного бюджета	0,2	0,2		100,0	
3. Региональный проект «Расширение доступа субъектов МСП к финансовой поддержке, в том числе к льготному финансированию в Архангельской области» всего, в том числе:	130,7	130,7	34,0	100,0	26,0
средства федерального бюджета	128,1	128,1		100,0	
средства областного бюджета	2,6	2,6		100,0	
Итого национальный проект «МСП и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» всего, в том числе:	353,8	327,2	120,6	92,5	34,1
средства федерального бюджета	274,9	274,9		100,0	
средства областного бюджета	78,9	52,3		66,2	

Как следует из таблицы, по состоянию на 30.09.2020, освоение бюджетных ассигнований по всем 3 региональным проектам национального проекта сложилось менее 50% от сводной бюджетной росписи.

Наиболее низкий уровень освоения бюджетных ассигнований при 100% кассовом исполнении по 2 региональным проектам:

- «Расширение доступа субъектов МСП к финансовой поддержке, в том числе к льготному финансированию» - 26,0% от бюджетной росписи;
- «Популяризация предпринимательства в Архангельской области» - 28,9% от бюджетной росписи.

Региональный проект «Акселерация МСП в Архангельской области»

Срок реализации регионального проекта: 01.01.2019 - 31.12.2024.

Паспортом регионального проекта определены два основных показателя, их значение и исполнение за 9 месяцев 2020 года, согласно отчету о ходе реализации проекта на 30.09.2020, представлено в таблице:

Наименование показателя	Фактическое значение за предыдущий год	Плановое значение показателя на 2020 год	Фактическое значение по состоянию на 30.09.2020	% достижения за 9 месяцев 2020 года, согласно отчету о ходе реализации РП
Количество субъектов МСП и самозанятых граждан, получивших поддержку в рамках федерального проекта, нарастающим итогом, тысяча единиц	1,87	2,63	3,35	127,38
Количество субъектов МСП, выведенных на экспорт при поддержке центров (агентств) координации поддержки экспортно-ориентированных субъектов МСП, нарастающим итогом, единица	31	55	53	96,36

Сводной бюджетной росписью на 30.09.2020 на реализацию регионального проекта «Акселерация МСП в Архангельской области» в госпрограмме предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 213,4 млн.руб., из них: за счет средств федерального бюджета – 137,3 млн.руб., средств областного бюджета – 76,1 млн.руб.

Кассовые расходы за 9 месяцев 2020 года составили – 186,8 млн.руб. или 87,5% к бюджетной росписи, из них: за счет средств федерального бюджета – 137,3 млн.руб., за счет средств областного бюджета – 49,5 млн.руб. По данному проекту освоено бюджетных средств в размере 83,8 млн.руб. или 39,3% к бюджетной росписи.

Исполнение и освоение регионального проекта «Акселерация МСП в Архангельской области» государственной программы за 9 месяцев 2020 года в разрезе программных мероприятий и источников финансирования представлено в таблице ниже:

млн.руб.

Мероприятия регионального проекта «Акселерация МСП в Архангельской области» госпрограммы	Уточненная сводная бюджетная роспись по состоянию на 30.09.2020	Кассовое исполнение на 30.09.2020	Освоено на 30.09.2020	%	
				кассового исполнения	освоения
1. Создание центра «Мой бизнес» и оказание комплекса услуг, сервисов и мер поддержки СМСП (предоставление субсидии автономной некоммерческой организации Архангельской области «Агентство регионального развития»), всего, в том числе:	130,6	104,0	41,7	79,6	31,9
средства федерального бюджета	56,2	56,2		100,0	
средства областного бюджета	74,4	47,8		64,2	

Мероприятия регионального проекта «Акселерация МСП в Архангельской области» госпрограммы	Уточненная сводная бюджетная роспись по состоянию на 30.09.2020	Кассовое исполнение на 30.09.2020	Освоено на 30.09.2020	%	
				кассового исполнения	освоения
2. Обеспечения доступа СМСП Архангельской области к экспортной поддержке (предоставление субсидии автономной некоммерческой организации Архангельской области «Агентство регионального развития»), всего, в том числе:	40,9	40,9	0,2	100,0	0,5
средства федерального бюджета	40,1	40,1		100,0	
средства областного бюджета	0,8	0,8		100,0	
3. Поддержка СМСП в целях их развития в моногородах (предоставление субсидии микрокредитной компании Архангельский региональный фонд «Развитие»), всего, в том числе:	41,9	41,9	41,9	100,0	100,0
средства федерального бюджета	41,0	41,0		100,0	
средства областного бюджета	0,9	0,9		100,0	
Всего по региональному проекту «Акселерация МСП в Архангельской области», в том числе:	213,4	186,8	83,8	87,5	39,3
средства федерального бюджета	137,3	137,3		100,0	
средства областного бюджета	76,1	49,5		65,0	

Из представленного отчета о ходе реализации мероприятий регионального проекта «Акселерация МСП в Архангельской области» на 30.09.2020 и отчета о реализации мероприятий госпрограммы, размещенной в КИАС Архангельской области (далее – отчет) отмечаем, что крайне низкое освоение бюджетных средств менее 1% сложилось по мероприятию «Обеспечение доступа СМСП Архангельской области к экспортной поддержке», по причине неблагоприятной эпидемиологической ситуации, связанной с новой коронавирусной инфекцией (COVID-19), закрытием границ.

– по мероприятию «Создание центра «Мой бизнес» и оказание комплекса услуг, сервисов и мер поддержки СМСП» в г. Архангельске 31.05.2019 открыт центр «Мой бизнес», который объединил на новой единой площадке все имеющиеся и ранее созданные организации инфраструктуры поддержки МСП Архангельской области для обеспечения предоставления государственных и муниципальных услуг по принципу «одного окна». За отчетный период текущего года сотрудниками Центра поддержки предпринимательства автономной некоммерческой организации Архангельской области «Агентство регионального развития» (далее – АНО АО «АРР») проведено 46 мероприятий (семинары, тренинги, бизнес-форумы, вебинары), 7 выставок, в которых приняли участие 34 субъекта МСП.

Минэкономразвития АО кассовые расходы в виде субсидии АНО АО «АРР» произведены в сумме 104,0 млн.руб. Вместе с тем, по итогам 9 месяцев 2020 года АНО АО «АРР» освоено 41,7 млн.руб. или 31,9% к бюджетной росписи.

– по мероприятию «Обеспечение доступа СМСП Архангельской области к экспортной поддержке» за отчетный период Центром поддержки экспорта АНО АО «АРР» организовано проведение ряда мероприятий, в том числе: международной бизнес-миссии в Беларусь. Количество участников бизнес-миссии – 13 субъектов МСП, организовано 2 выставки: в г. Бухарест Румыния (участник 1 субъект СМСП) и в г. Санкт-Петербург (3 участника субъекта СМСП). Инновационным центром проведена международная конференция Стартап-тур-Open Innovation Startup Tour (совместно с Фондом «Сколково»), количество участников – 203 человека, в том числе 29 уникальных субъектов СМСП.

Объем финансового обеспечения мероприятия, предусмотренный паспортом проекта и сводной бюджетной росписью на 30.09.2020 составил 40,9 млн.руб. Минэкономразвития АО кассовые расходы в виде субсидии АНО АО «АРР» произведены в полном объеме. Вместе с тем, по итогам 9 месяцев 2020 года освоено 0,2 млн.руб. или 0,5% к бюджетной росписи.

– по мероприятию «Поддержка СМСП в целях их развития в моногородах» объем финансового обеспечения мероприятия, предусмотренный паспортом проекта и сводной бюджетной росписью на 30.09.2020 составил 41,9 млн.руб. Минэкономразвития АО кассовые расходы произведены в полном объеме в виде предоставления субсидии АРФ «Развитие». По итогам 9 месяцев 2020 года освоено 41,9 млн.руб. или 100% к бюджетной росписи.

За счет средств субсидии, микрокредитной компанией Архангельский региональный фонд «Развитие» (далее – АРФ «Развитие») с 23 марта 2020 года по 30 сентября 2020 года заключено 28 договоров займа по ставке не более половины ключевой ставки Центрального Банка РФ на общую сумму 42,444 млн.руб. Информация по займам в разбивке по моногородам Архангельской области представлена в таблице.

Муниципальное образование	Количество заключенных договоров займа	Общая сумма заключенных договоров, млн.руб.
Северодвинск	18	31,9
Новодвинск	3	1,5
Онега	2	5,2
Коряжма	3	1,3
Октябрьский	2	2,5
Итого	28	42,4

Как следует из таблицы, наибольшая сумма займов по 18 договорам предоставлена субъектам МСП моногорода Северодвинска.

По состоянию на 30.09.2020 значение результата «Разработана и реализована программа поддержки субъектов МСП в целях их ускоренного развития в моногородах», общее количество субъектов МСП в моногородах,

получивших поддержку по федеральному проекту в 2020 году, составляет 27 единиц.

Региональный проект «Популяризация предпринимательства в Архангельской области»

Срок реализации регионального проекта: 01.01.2019 - 31.12.2024.

Сводной бюджетной росписью на 30.09.2020 на реализацию регионального проекта «Популяризация предпринимательства в Архангельской области» в госпрограмме предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 9,7 млн.руб., из них: за счет средств федерального бюджета – 9,5 млн.руб., средств областного бюджета – 0,2 млн.руб. Кассовые расходы за 9 месяцев 2020 года составили – 9,7 млн.руб. или 100% к бюджетной росписи. По итогам 9 месяцев 2020 года освоено 2,8 млн.руб. или 28,9%.

Паспортом регионального проекта определены 4 основных показателя, их значение и исполнение за 9 месяцев 2020 года, согласно отчету о ходе реализации проекта на 30.09.2020, представлено в таблице ниже:

Наименование показателя	Фактическое значение за предыдущий год	Плановое значение показателя на 2020 год	Фактическое значение по состоянию на 30.09.2020	% достижения за 9 месяцев 2020 года, согласно отчету о ходе реализации РП
Количество физических лиц-участников федерального проекта, занятых в сфере малого и среднего предпринимательства, по итогам участия в проекте, нарастающим итогом, тысяча человек	0,242	0,9670	0,242	25,03
Количество вновь новых субъектов МСП в Архангельской области участниками проекта, нарастающим итогом, тысяча единиц	0,071	0,178	0,071	39,89
Количество обученных основам ведения бизнеса, финансовой грамотности и иным навыкам предпринимательской деятельности, нарастающим итогом, тысяча человек	0,817	1,482	0,807	54,45
Количество физических лиц-участников федерального проекта, нарастающим итогом, тысяча человек	3,983	8,162	4,823	59,09

По данному региональному проекту в госпрограмме запланировано мероприятие «Выявление предпринимательских способностей и вовлечение в предпринимательскую деятельность лиц, имеющих предпринимательский потенциал и (или) мотивацию к созданию собственного бизнеса». В связи с

неблагоприятной эпидемиологической ситуацией, вызванной новой коронавирусной инфекцией, наблюдается снижение интереса к созданию собственного дела, в связи с отсутствием стартового капитала и рисков повторения эпидемиологической ситуации, а также невозможность проведения мероприятий, запланированных на II и III кварталы 2020 года и перенос мероприятий на IV квартал, срок исполнения 20.12.2020, а также в онлайн формате. В связи с этим, существует риск возможного неисполнения показателей регионального проекта за 2020 год.

Региональный проект «Расширение доступа субъектов МСП к финансовой поддержке, в том числе к льготному финансированию в Архангельской области»

Срок реализации регионального проекта: 01.01.2019 - 31.12.2024.

Паспортом регионального проекта определен один основной показатель, значение и исполнение которого за 9 месяцев 2020 года, согласно отчету о ходе реализации проекта на 30.09.2020, представлено в таблице:

Наименование показателя	Фактическое значение за предыдущий год	Плановое значение показателя на 2020 год	Фактическое значение по состоянию на 30.09.2020	% достижения за 9 месяцев 2020 года, согласно отчету о ходе реализации РП
Количество выдаваемых микрозаймов МФО субъектам МСП нарастающим итогом, единица	826	899	859	95,55

Сводной бюджетной росписью на 30.09.2020 на реализацию регионального проекта «Расширение доступа субъектов МСП к финансовой поддержке, в том числе к льготному финансированию в Архангельской области» в госпрограмме предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 130,7 млн.руб., из них: за счет средств федерального бюджета – 128,1 млн.руб., средств областного бюджета – 2,6 млн.руб. По состоянию на 01.10.2020, кассовые расходы произведены минэкономразвития в полном объеме. По итогам 9 месяцев 2020 года освоено 34,0 млн.руб. или 26,0%.

В рамках реализации регионального проекта в госпрограмме запланированы следующие мероприятия:

1) Взнос в уставный фонд государственного унитарного предприятия Архангельской области «Инвестиционная компания «Архангельск» (далее – ГУП АО «Инвестиционная компания «Архангельск», предприятие) для увеличения областного гарантийного фонда, объем финансового обеспечения, предусмотренный паспортом проекта и сводной бюджетной росписью на данное мероприятие по состоянию на 30.09.2020 составил 5,4 млн.руб. Министерством имущественных отношений Архангельской области кассовые расходы произведены в полном объеме в виде предоставления взноса в

уставный фонд ГУП АО «Инвестиционная компания «Архангельск». По итогам 9 месяцев 2020 года освоено 5,4 млн.руб. или 100% к бюджетной росписи.

С начала 2020 года по состоянию на 01.10.2020 в качестве гарантийного фонда, предприятие заключило 37 сделок, в том числе:

- предоставлено 27 поручительств на сумму 145,87 млн.руб., что позволило организациям привлечь заемных средств в размере 326,5 млн.руб.;
- пролонгировано 10 договоров поручительства по программе реструктуризации действующих договоров поручительств на сумму 47,22 млн.руб., что позволило организациям продлить кредиты на общую сумму 92,6 млн.руб., получив по ним отсрочку в погашении основного долга.

По состоянию на 01.10.2020, за весь период деятельности в качестве гарантийного фонда, предприятие предоставило 379 поручительств на общую сумму 1 756,7 млн.руб., что позволило субъектам МСП привлечь кредитных средств в размере 3 372,8 млн.руб.

2) Предоставление субсидии АРФ «Развитие». Объем финансового обеспечения, предусмотренный паспортом проекта и сводной бюджетной росписью на данное мероприятие по состоянию на 30.09.2020 составил 125,3 млн.руб. Кассовые расходы произведены минэкономразвития в полном объеме. По итогам 9 месяцев 2020 года освоено 28,7 млн.руб. или 22,9%.

За счет данных средств субсидии, в том числе остатков субсидии 2019 года, по состоянию на 30.09.2020 АРФ «Развитие» предоставлено 65 займов на общую сумму 125,73 млн.руб. Кроме того, всего в течении 2020 года субъектам МСП Архангельской области АРФ «Развитие» предоставлено 197 займов на сумму 266,19 млн.руб. По состоянию на 30.09.2020 значение показателя «Количество выдаваемых микрозаймов МФО субъектам МСП нарастающим итогом» по федеральному проекту составляет 859 единиц.

Региональный проект «Создание системы поддержки и развитие сельской кооперации» (далее – РП «Фермер»)

Общие сведения:

- ФП «Создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации» (далее- ФП «Фермер»),
- соглашение № 082-2019-И70064-1 от 29.01.2019,
- дата начала: 01.01.2019,
- дата окончания: 31.12.2024,
- связь с государственной программой: государственная программа развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Архангельской области (далее – ГП АО № 05).

Показатели Соглашения на 31.12.2020 (периодичность оценки показателей – годовая):

1. Количество вовлеченных в субъекты МСП, осуществляющие деятельность в сфере сельского хозяйства, в том числе за счет средств

государственной поддержки, в рамках ФП, человек (нарастающим итогом) – 33 (+16 к 2019 году);

2. Количество работников, зарегистрированных в ПФ РФ, ФСС РФ, принятых К(Ф)Х в году получения грантов "Агростартап", человек (нарастающим итогом) – 8 (+ 4 к 2019 году);

3. Количество принятых членов сельскохозяйственных потребительских кооперативов (кроме кредитных) из числа субъектов МСП, включая личных подсобных хозяйств и К(Ф)Х, в году предоставления государственной поддержки, единиц (нарастающим итогом) – 21 (+10 к 2019 году);

4. Количество вновь созданных субъектов малого и среднего предпринимательства в сельском хозяйстве, включая К(Ф)Х и СПК, единиц (нарастающим итогом) – 4 (+21 к 2019 году).

На реализацию РП «Фермер» из ФБ за 9 месяцев поступило 6,7 млн.руб., что составляет 70,2 % от плановых поступлений (9,5 млн.руб.).

На реализацию мероприятий, предусмотренных РП «Фермер» предусмотрено в областном бюджете 9,7 млн.руб., кассовые расходы за 9 месяцев составили 6,8 млн.руб. (70,2%), в том числе:

– субсидии автономным учреждениям – 0,5 млн.руб. Ранее, центром компетенций в сфере сельскохозяйственной кооперации и поддержки фермеров по распоряжению Правительства Архангельской области от 23.04.2019 № 166-рп была определена АНО АО «Агентство регионального развития». Постановлением Правительства Архангельской области от 04.02.2020 N 63-пп распоряжение от 23.04.2019 № 166-рп утратило силу и с 01.09.2020 центром компетенций в сфере сельскохозяйственной кооперации и поддержки фермеров определено ГАУ АО «Инвестсельстрой». По состоянию на 01.10.2020 бюджетные средства ГАУ АО «Инвестсельстрой» не освоены.

– субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг – 6,3 млн.руб. Бюджетные средства в сумме 6,3 млн.руб. между грантополучателями распределены по конкурсу, и направлены ИП Ермоченкова Е.В. (Устьянский район) в сумме 1,8 млн.руб. (дата регистрации К(Ф)Х 25.06.2020, основной вид деятельности – пчеловодство), ИП Чистяков М.Ф. (Виноградовский район) в сумме 4,5 млн.руб. (дата регистрации К(Ф)Х 25.06.2020, основной вид деятельности - разведение мясного и прочего крупного рогатого скота, включая буйволов, яков и др., на мясо).

3.5.3. Национальный проект «Производительность труда и поддержка занятости»

Реализация национального проекта «Производительность труда и поддержка занятости» (далее – национальный проект) в отчетном периоде производится в рамках подпрограммы № 1 государственной программы «Экономическое развитие и инвестиционная деятельность в Архангельской

области» (далее – госпрограмма), согласно региональному проекту «Адресная поддержка по повышению производительности труда на предприятиях» (далее – региональный проект).

Для достижения целевых показателей и результатов регионального проекта заключены соглашения о взаимодействии при реализации мероприятий национального проекта «Производительность труда и поддержка занятости» со следующими предприятиями Архангельской области: акционерными обществами «Важское», «Молоко», «Северодвинск-Молоко», «Архбум», «Промышленные технологии» и ООО «Устьянская Молочная Компания» (далее – ООО УМК).

Паспортом регионального проекта определены 3 основных показателя, их значение и исполнение за 9 месяцев 2020 года, согласно отчету о ходе реализации проекта на 30.09.2020, представлено в таблице ниже:

Наименование показателя	Фактическое значение за предыдущий год	Плановое значение показателя на 2020 год	Фактическое значение по состоянию на 30.09.2020	% достижения за 9 месяцев 2020 года, согласно отчету о ходе реализации РП
Количество предприятий-участников, внедряющих мероприятия национального проекта самостоятельно нарастающим итогом, единиц	0	8	6	75,0 %
Доля предприятий от общего числа предприятий, вовлеченных в национальный проект, на которых прирост производительности труда соответствует целевым показателям, %	0	80	33,33	41,67%
Количество обученных сотрудников предприятий – участников в рамках реализации мероприятий повышения производительности труда самостоятельно, человек нарастающим итогом	0	64	0	0

В отчете о ходе реализации регионального проекта на 30.09.2020, достижение значения показателя «Количество обученных сотрудников предприятий – участников в рамках реализации мероприятий повышения производительности труда самостоятельно» предусмотрено в целом по итогам года. В график обучения ФЦК на октябрь 2020 года включено обучение 44 человека, в том числе 28 сотрудников АО «Важское» и 16 сотрудников ООО «УМК». Дополнительно минэкономразвития АО проводится работа по включению в график обучения ФЦК - 20 сотрудников АО «Архбум».

По показателю «Доля предприятий от общего числа предприятий, вовлеченных в национальный проект, на которых прирост производительности труда соответствует целевым показателям» существует риск не достижения

показателя по росту производительности труда, в связи с распространением новой коронавирусной инфекции COVID-2019. Указом Губернатора Архангельской области от 17.03.2020 № 28-у на территории Архангельской области введены режим повышенной готовности и ограничения по деятельности предприятий. Данные ограничения оказали отрицательное влияние на размер выручки, полученной предприятиями – участниками национального проекта, не только в период действия ограничительных мер, но и в целом за отчетный год.

Необходимо отметить, что в перечень целевых показателей госпрограммы «Экономическое развитие и инвестиционная деятельность в Архангельской области» не включен ряд показателей, установленных в паспорте регионального проекта национального проекта и соглашения от 04.10.2019 № 2019-L20037-16. Перечень не включенных в госпрограмму показателей регионального проекта, с установленными количественными значениями на 2020 год, представлен в таблице ниже.

Источники финансирования	Количественные значения показателей регионального проекта «Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях», не включенные в перечень целевых показателей госпрограммы по годам реализации на 2020 год
Доля предприятий от общего числа предприятий, вовлеченных в национальный проект, на которых прирост производительности труда соответствует целевым показателям, %	80,0
Количество обученных сотрудников предприятий – участников в рамках реализации мероприятий повышения производительности труда самостоятельно, человек нарастающим итогом	64,0

На основании вышеизложенного, полагаем необходимым привести целевые показатели госпрограммы в соответствие с показателями регионального проекта «Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях».

По состоянию на 30.09.2020, на реализацию регионального проекта «Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях» в госпрограмме предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 10,0 млн.руб. за счет средств областного бюджета, кассовые расходы не произведены. Вместе с тем, до настоящего времени Правительством Архангельской области с Министерством экономического развития РФ не заключено Соглашение на государственную поддержку субъекта РФ – участника национального проекта «Повышение производительности труда и поддержка занятости» на территории Архангельской области.

3.5.4. Национальный проект «Жилье и городская среда»

Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»

В рамках исполнения регионального проекта постановлением Правительства АО от 26.03.2019 № 153-пп утверждена Адресная программа

Архангельской области «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на 2019 – 2025 годы» (далее АП 2019-2025, программа).

На реализацию мероприятий программы в 2020 году согласно Приложению № 7 «Распределение средств областного бюджета, в том числе полученных за счет средств Фонда, по муниципальным образованиям области (далее – МО) на 2020 год» в редакции АП 2019-2025 от 29.09.2020 предусмотрено 4 020,4 млн.руб. (средства Фонда – 3 922,4 млн.руб., средства ОБ – 98,0 млн.руб.).

В соответствии с отчетом о ходе реализации регионального проекта, также в соответствии с отчетом об исполнении областного бюджета за 9 месяцев 2020 года по состоянию на 30.09.2020 года кассовые расходы составили 1 646,5 млн.руб. или 41 % от утвержденных обязательств на год, в том числе за счет средств Фонда – 1 345,7 млн.руб., за счет средств областного бюджета – 300,8 млн.руб.

В отчете о ходе реализации регионального проекта на 01.10.2020 года процент достижения целевых показателей составляет:

- площадь аварийного жилищного фонда – 39,82 % (15,46 тыс.кв.м.),
- численность переселяемых граждан – 38,68 % (0,82 тыс.чел.)

Вместе с тем, в отчете по мониторингу реализации АП 2019-2025, направленном Архангельской областью в адрес Фонда, достижение целевого показателя «численность переселяемых граждан» текущего года по состоянию на 01.10.2020 года указана с меньшим значением – 0,79 тыс.чел.

В соответствии с отчетами муниципальных образований и городских округов по состоянию на 01.10.2020 в рамках реализации регионального проекта за 9 месяцев 2020 года расселено 0,62 тыс.чел. с 12,09 кв.м. аварийного жилья.

На основании вышеизложенного выявлены факты наличия отклонений в части достижения значений целевых показателей по итогам 9 месяцев 2020 года (отмечалось также при исполнении за полугодие 2020), что указывает на необходимость приведения их в соответствие с фактическими данными.

Региональный проект «Формирование комфортной городской среды»

Для регионального проекта «Формирование комфортной городской среды в Архангельской области» (далее-РП), входящего в состав ФП «Формирование комфортной городской среды» НП «Жилье и городская среда» определена связь с Государственной программой Архангельской области «Формирование современной городской среды в Архангельской области» (далее – ГП).

Региональным проектом утверждены девять показателей.

При сопоставлении показателей ГП и РП по состоянию на 18.10.2020 установлены отклонения.

В составе показателей РП не отражены следующие показатели ГП:

- количество реализованных проектов благоустройства общественных территорий в сельских населенных пунктах Архангельской области в 2020 году - 1 ед. по мероприятию 2.1.1 Реализация проектов

благоустройства общественных территорий в сельских населенных пунктах Архангельской области;

– количество благоустроенных общественных территорий в 2020 году по мероприятию 2.7. Благоустройство территорий городского округа «Город Архангельск» - 2 ед.;

– количество благоустроенных дворовых территорий в 2020 году - 114 ед.

В перечне целевых показателей ГП отсутствует такой показатель как «7. Среднее значение индекса качества городской среды по Российской Федерации», который на 2020 год установлен со значением 159 усл.ед.

В разделе 2 Отчета о реализации мероприятий РП за 9 месяцев 2020 года достижение показателей в процентах (графа процент достижения) рассчитан без учета фактических отчетных показателей муниципальных образований за отчетный период 2020 года (плановое значение нарастающим итогом за 2019-2020 годы к факту 2019 года), что не отражает достоверность показателей.

Исполнение мероприятий ГП и РП за 9 месяцев 2020 года представлено в таблице:

млн.руб.

Наименование мероприятия	Финансовое обеспечение реализации РП		% исполнения	Финансовое обеспечение реализации ГП		Исполнение ГП, на 01.10.2020, к показателям Отчета о реализации РП на 01.10.2020, %
	Паспорт 2020	Факт		План 2020	Факт	
Реализованы мероприятия по благоустройству мест массового отдыха населения (городских парков), общественных территорий (набережные, центральные площади, парки и др.) муниципальных образований и иные мероприятия, предусмотренные государственными (муниципальными) программами формирования современной городской среды	371,7	196,2	52,8	379,7	198,3	101,1
Реализованы проекты победителей Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях	209,3	132,4	63,2	211,4	132,4	100,0
Благоустройство территорий и приобретение уборочной и коммунальной техники				100,7	29,3	0
Благоустройство территорий городского округа «Город Архангельск»	-	-	-	218,4	6,1	0
Итого	581,0	328,6	56,6	910,3	366,1	111,4

Отмечаем несоответствие показателей и отчетных данных ГП и РП, а также о возникновении риска невыполнения мероприятий в плановый срок.

Региональный проект «Жилье»

Реализация регионального проекта «Жилье» (Архангельская область) связана с реализацией подпрограммы №1 «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем жителей Архангельской области» ГП АО «Обеспечение качественным, доступным жильем и объектами инженерной инфраструктуры населения Архангельской области», утвержденной постановлением Правительства АО от 11.10.2013 № 475-пп (далее – ГП АО № 475-пп).

Согласно паспорту регионального проекта «Жилье» (Архангельская область) (далее – РП «Жилье») срок реализации проекта - с 01.10.2018 по 31.12.2024 года.

На 2020 год РП «Жилье» предусмотрен основной показатель - «Увеличение объема жилищного строительства не менее чем до 120 млн. квадратных метров в год, млн.руб.» РП «Жилье». Значение показателя - 0,4890 млн. кв. м. Значение целевого показателя ГП АО № 475-пп соответствует значению показателя РП «Жилье».

Результатами РП «Жилье» должно стать создание стимулов для застройщиков для реализации масштабных проектов комплексного развития территории, обеспечения инфраструктурными объектами; обеспечение ввода жилья в Архангельской области в соответствии с установленными целями и показателями.

Реализация мероприятий, предусмотренных РП «Жилье» осуществляется в рамках соглашения о предоставлении субсидии из федерального бюджета бюджету Архангельской области на реализацию мероприятия по стимулированию программ развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации от 10.02.2019 года № 069-09-2019-105, заключенного между Министерством строительства и жилищно-коммунального хозяйства РФ и Правительством Архангельской области (с учетом дополнительных соглашений).

В редакции дополнительного соглашения от 31.08.2020 № 069-09-2019-105/7 к Соглашению № 069-09-2019-105 объем финансового обеспечения реализации РП «Жилье» на 2020 год составляет 185,7 млн.руб., в том числе средства субсидии (ФБ) – 167,2 млн.руб. (90,4%). Общий объем средств, предусмотренный РП на реализацию мероприятия – 185,9 млн.руб., в том числе средства: ФБ – 167,2 млн.руб., ОБ – 18,5 млн.руб., МБ – 0,2 млн.руб.

Объем финансирования ГП АО № 475-пп (в ред. от 29.09.2020 № 617-пп) на реализацию мероприятия по комплексному освоению территории 7 и 10 кварталов Южного района с цепью развития жилищного строительства в г. Котласе в рамках федерального проекта «Жилье» НП «Жилье и городская среда» на 2020 год соответствует объему, предусмотренному региональным проектом.

Получателем средств федерального бюджета является Минстрой АО.

На 2020 год в рамках РП «Жилье» запланирована реализация мероприятия по строительству школы на 860 мест в г. Котласе. В соответствии с приложением №2 к дополнительному соглашению от 31.08.2020 № 069-09-

2019-105/7 техническая готовность объекта в 2020 году должна быть обеспечена в объеме 55,0%.

На 01.10.2020 кассовые расходы на строительство школы на 860 мест в г. Котласе составили 299,3 млн.руб., в том числе за счет средств федерального бюджета (ЦС 061F150210) – 165,6 млн.руб.; областного бюджета (ЦС 061F170310) – 115,3 млн.руб., (ЦС 061F150210) – 18,4 млн.руб.

Строительство школы на 860 мест в г. Котласе осуществляется в рамках муниципального контракта от 20.05.2019 № 10/2019, подрядчик - ООО «ОРТОСТ – ФАСАД». Цена контракта– 820,1 млн.руб., срок исполнения контракта – 31.12.2021.

Согласно информации, размещенной в ЕИС в сфере закупок, на 01.10.2020 года подрядчиком предъявлены работы на сумму 403,6 млн.руб. (49,2%).

3.5.5. Национальный проект «Безопасные и качественные автомобильные дороги»

Региональный проект «Безопасность дорожного движения»

В паспорте Регионального проекта «Безопасность дорожного движения» (Архангельская область)», входящего в состав ФП «Безопасность дорожного движения» НП «Безопасные и качественные автомобильные дороги», определена связь с мероприятиями следующих ГП АО - «Развитие транспортной системы Архангельской области», «Развитие здравоохранения Архангельской области», «Развитие образования и науки Архангельской области», «Обеспечение общественного порядка, профилактика преступности, коррупции, терроризма, экстремизма и незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ в Архангельской области», «Патриотическое воспитание, развитие физической культуры, спорта, туризма и повышение эффективности реализации молодежной политики в Архангельской области».

Целью РП является - снижение смертности в результате дорожно-транспортных происшествий в 3,5 раза по сравнению с 2017 годом - до уровня, не превышающего четырех человек на 100 тысяч населения к 2024 году. (Архангельская область).

Единственный показатель РП - Количество погибших в дорожно-транспортных происшествиях на 100 тысяч населения, плановое значение которого на конец 2020 года должно составить 9,24 чел.

Численность населения Архангельской области без Ненецкого автономного округа по данным Росстата на 01.01.2020 составляет 1 092 424 чел. (<https://arhangelskstat.gks.ru/population11>).

Количество погибших в дорожно-транспортных происшествиях за январь – сентябрь 2020 года на территории Архангельской области составило 67 чел. (<http://stat.gibdd.ru/>).

Количество погибших в дорожно-транспортных происшествиях на 100 тысяч человек населения, чел.

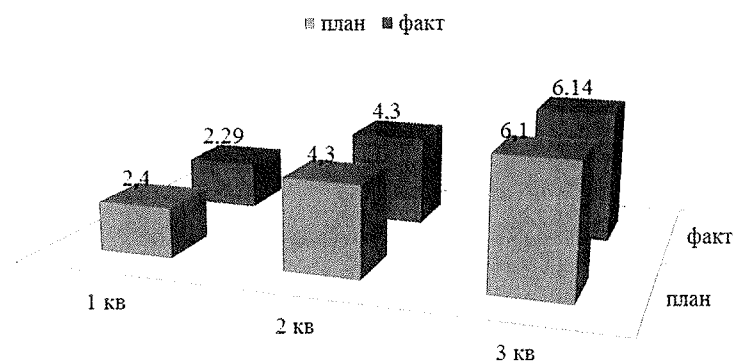


Рисунок 31. Выполнение показателя РП за отчетный период 2020

Согласно «Отчету о ходе реализации РП на 30.09.2020» (R3-11), размещенному в ГИИС «Электронный бюджет» с датой утверждения от 07.10.2020 исполнение по региональному проекту за счет всех источников составило 61,3 млн.руб. или 49,9% к плану года.

Информация по реализации РП в разрезе мероприятий за 9 месяцев 2020 года представлена в таблице:

Наименование результата	Отчет по РП на 30.09.2020		% исполнения	Показатели из форм 0503728-НП и 0503738НП по состоянию на 01.10.2020, размещенных в СВОД-СМАРТ	Фактический % исполнения
	паспорт	исполнение			
1. Приобретены в районные медицинские учреждения хроматографы для выявления состояния опьянения в результате употребления наркотических средств, психотропных или иных вызывающих опьянение веществ	15,0	15,0	100,0	0,0	0,0
2. Медицинские организации оснащены автомобилями скорой медицинской помощи класса "С" для оказания скорой медицинской помощи пациентам, пострадавшим при дорожно-транспортных происшествиях	7,2	7,2	100,0	7,20	100,0
3. Созданы условия для вовлечения детей и молодежи в деятельность по профилактике дорожно-транспортного травматизма, включая развитие детско-юношеских автошкол, отрядов юных инспекторов движения и пр.	1,04	0,99	95,2	0,0	0,0
4. Приобретены технические средства обучения, наглядные учебные и методические материалы для не менее 10 организаций, осуществляющих обучение детей, работу по профилактике детского дорожно-транспортного травматизма	8,63	8,63	100,0	6,64	91,8
5. Организована работа по информационному сопровождению в средствах массовой информации и сети "Интернет" реализации мероприятий по обеспечению безопасности дорожного движения	6,42	4,86	75,7	2,17	33,8
6. Проведены массовые мероприятия по безопасности дорожного движения среди подростков и молодежи	2,44	2,44	100,0	0,59	24,2
7. Организованы информационно-профилактические мероприятия, направленные на профилактику дорожно-транспортных происшествий, в том числе детского дорожно-транспортного травматизма, на базе родильных домов, перинатального центра и других государственных медицинских организаций	0,32	0,18	56,3	0,18	56,3

Наименование результата	Отчет по РП на 30.09.2020		% исполнения	Показатели из форм 0503728-НП и 0503738НП по состоянию на 01.10.2020, размещенных в СВОД-СМАРТ	Фактический % исполнения
	паспорт	исполнение			
8. Модернизированы нерегулируемые пешеходные переходы, светофорные объекты и установлены светофорные объекты, пешеходные ограждения на автомобильных дорогах общего пользования местного значения в муниципальных районах и городских округах	57,0	0,94	1,7	0,94	1,6
9. Медицинские организации оснащены автомобилями скорой медицинской помощи класса "В" для оказания скорой медицинской помощи пациентам, пострадавшим при дорожно-транспортных происшествиях	22,8	21,11	92,6	18,13	79,5
10. Приобретение мобильного комплекса светосигнального оборудования для санитарной авиации	2,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ИТОГО	122,8	61,34	49,9	35,85	29,2

Отмечается низкий уровень исполнения мероприятий РП за 9 месяцев 2020 года и как следствие возникает риск невыполнения мероприятий в полном объеме к концу года.

Региональный проект «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства»

В рамках регионального проекта «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства», входящего в состав ФП «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства» НП «Безопасные и качественные автомобильные дороги» (далее – БКАД) осуществляется исполнение мероприятий подпрограммы № 4 «Улучшение эксплуатационного состояния автомобильных дорог общего пользования регионального значения» государственной программы Архангельской области «Развитие транспортной системы Архангельской области».

Отчет о ходе реализации регионального проекта на 30.09.2020 «(R2 -11) Общесистемные меры развития дорожного хозяйства (Архангельская область)» утвержден 07.10.2020 и размещен в государственной интегрированной системе управления общественными финансами «Электронный бюджет».

Согласно Отчету о реализации РП на 30.09.2020 по первому показателю (1.1) из 8 –ми заключенных государственных контрактов – 8 - мь предусматривают использование новых технологий и материалов.

Общее количество контрактов в рамках проекта БКАД, направленных на приведения региональных дорог в нормативное состояние (исполнитель ГКУ АО «Дорожное агентство «Архангельскавтодор»), составляет в 2020 году 8 шт. (2 контракта переходящие с 2019 года), при реализации всех контрактов планируется применение новых технологий (требуется по проекту 20%).

Согласно Отчету о реализации РП на 30.09.2020 по второму показателю (1.2) за отчетный период из 8 - ми заключенных государственных контрактов - 2 контракта на принципах жизненного цикла (один переходящий с 2019 года).

Согласно Отчету о реализации мероприятий РП на 30.09.2020 исполнение за счет средств областного бюджета составило в сумме 62,6 млн.руб. или 99,8% к плану на год. Исполнителем ГКУ АО «Дорожное агентство «Архангельскавтодор» заключен государственный контракт № 1кр/2020 от 19.03.2020 на капитальный ремонт автомобильной дороги Исакогорка-Новодвинск-Холмогоры км 19+300 (установка оборудования весового контроля, работающего в автоматическом режиме) в Приморском районе Архангельской области, работы завершены, приемка запланирована на октябрь 2020 года.

При наличии наименования результата в региональном проекте «2. Увеличение количества стационарных камер фотовидеофиксации нарушений правил дорожного движения на автомобильных дорогах федерального, регионального или межмуниципального, местного значения до 211% от базового количества 2017 года» источники финансирования и объемы финансового обеспечения по годам реализации в настоящем региональном проекте не утверждены.

В то же время в рамках реализации Подпрограммы № 6 «Повышение безопасности дорожного движения в Архангельской области» государственной программы Архангельской области «Развитие транспортной системы Архангельской области» реализуется следующее мероприятие «1.1. Развитие системы автоматического контроля и выявления нарушений Правил дорожного движения Российской Федерации, утвержденных постановлением Совета Министров – Правительства Российской Федерации от 23 октября 1993 года № 1090 (далее – Правила дорожного движения)» с объемом финансирования на 2020 год в размере 186,5 млн.руб.

Показателем результата реализации указанного мероприятия на 2020 год согласно показателю гр. 16 Приложения № 2 «Перечень мероприятий государственной программы Архангельской области «Развитие транспортной системы Архангельской области» является - повышение уровня безопасности дорожного движения на автомобильных дорогах Архангельской области и снижение тяжести последствий дорожно-транспортных происшествий путем установки 7 систем автоматического контроля и выявления нарушений Правил дорожного движения в 2020 году.

Согласно Отчету о реализации за 9 месяцев 2020 года государственной программы Архангельской области «Развитие транспортной системы Архангельской области», размещенному в системе КИАС, в III квартале 2020 года по результатам открытого конкурса в электронной форме ГБУ АО «РТС» заключено два контракта:

13 июля 2020 года заключен контракт на поставку в 2020 году пяти стационарных КФВФ и переустановку семи стационарных КФВФ, сумма контракта 61,8 млн.руб., срок выполнения работ и поставки КФВФ – 15 октября 2020 года.

11 сентября 2020 года заключен контракт на поставку в 2020 году четырех стационарных КФВФ, переустановку четырех стационарных КФВФ и на поставку в 2021 году семи стационарных КФВФ, сумма контракта 85,5 млн.руб. (2020 год – 40,0 млн.руб., 2021 год – 45,5 млн.руб.), срок выполнения работ и поставки комплексов в 2020 году – 15 ноября 2020 года, в 2021 году – 1 июня 2021 года.

КСП АО отмечает о необходимости приведения в соответствие объемов финансирования и значений целевых показателей регионального проекта и ГП. Риски невыполнения мероприятий РП в 2020 году отсутствуют.

3.5.6. Национальный проект «Демография»

На реализацию национального проекта «Демография» направлены 5 федеральных и 5 соответствующих им областных региональных проектов:

- «Финансовая поддержка семей при рождении детей»;
- «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет»;
- «Разработка и реализация программы системной поддержки и повышения качества жизни граждан старшего поколения»;
- «Формирование системы мотивации граждан к здоровому образу жизни, включая здоровое питание и отказ от вредных привычек»;
- «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».

Реализация региональных проектов НП «Демография» осуществляется в рамках ГП АО «Социальная поддержка граждан в Архангельской области», ГП АО «Развитие образования и науки Архангельской области», ГП АО «Содействие занятости населения Архангельской области, улучшение условий и охраны труда», ГП АО «Развитие здравоохранения Архангельской области», ГП АО «Патриотическое воспитание, развитие физической культуры, спорта, туризма и повышение эффективности реализации молодежной политики в Архангельской области».

Доля финансового обеспечения региональных проектов за 9 месяцев 2020 г. представлена в диаграмме:

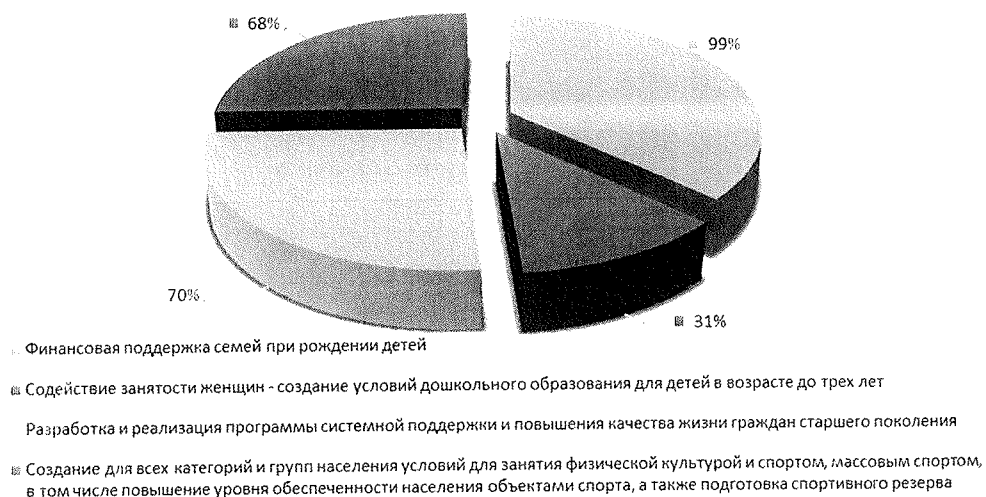


Таблица 56. Финансирование НП «Демография», за счет средств федерального и областного бюджета, млн.руб.

Наименование регионального проекта	Предусмотрено паспортом РП	Сводная бюджетная роспись на 01.10.2020	Исполнение	% выполнения к СБР
Всего	4 646,8	4 453,4	2 749,1	61,7
Финансовая поддержка семей при рождении детей	2 253,6	2 066,2	1 368,7	66,2
Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет	1 986,9	1 986,9	1 170,4	58,9
Разработка и реализация программы системной поддержки и повышения качества жизни граждан старшего поколения	11,5	5,5	3,3	60,0
Создание для всех категорий и групп населения условий для занятия физической культурой и спортом, массовым спортом, в том числе повышение уровня обеспеченности населения объектами спорта, а также подготовка спортивного резерва	394,8	394,8	206,7	52,4

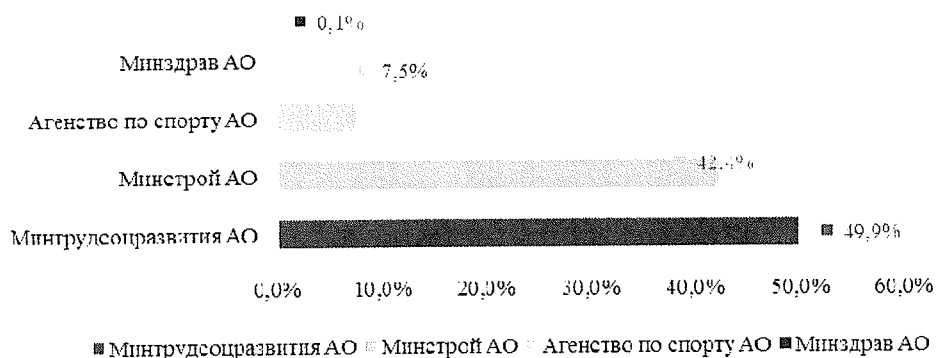
Всего на реализацию НП «Демография» направлено 2 749,1 млн.руб. или 61,7% от сводной бюджетной росписи на 01.10.2020.

Анализ расходов бюджетных ассигнований на реализацию региональных проектов в отчетный период показал, что уровень финансирования региональных проектов (уровень фактически освоенных бюджетных ассигнований к запланированным) достигнут от утвержденных бюджетных назначений сводной бюджетной росписи на 01.10.2020:

- 66,2% по РП «Финансовая поддержка семей при рождении детей»;
- 60,0% по РП «Разработка и реализация программы системной поддержки и повышения качества жизни граждан старшего поколения»;
- 58,9% по РП «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет»;
- 52,4% по РП «Создание для всех категорий и групп населения условий для занятия физической культурой и спортом, массовым спортом, в

том числе повышение уровня обеспеченности населения объектами спорта, а также подготовка спортивного резерва».

Исполнение расходов на реализацию РП в разрезе ГРБС представлено на диаграмме:



Региональный проект «Финансовая поддержка семей при рождении детей»

Паспортом регионального проекта для достижения цели: «Увеличение суммарного коэффициента рождаемости в Архангельской области до 1,7 детей на 1 женщину в 2024 году, путем внедрения механизма финансовой поддержки семей при рождении детей, как понятной системы, направленной на минимизацию последствий изменения материального положения семей в связи с рождением детей, и осуществление долгосрочного планирования личных финансов на всех этапах жизнедеятельности семьи, связанных с рождением детей», предусмотрено 6 показателей с годовыми значениями на период реализации проекта.

Информация о значениях установленных показателей представлена ниже:

Наименование показателя	Значение на 2020 г.
<i>Суммарный коэффициент рождаемости вторых детей, ед.</i>	
Значение, установленное региональным проектом, действующая редакция от 27.08.2020, версия Р1-46-2020/019	0,606
Значение, установленное госпрограммой	нет
Значение, установленное федеральным проектом от 09.09.2020, версия Р1-2020/018/и соглашением от 4 декабря 2019 г. № 149-2019-Р10046-1/1	0,606
<i>Суммарный коэффициент рождаемости третьих и последующих детей, ед.</i>	
Значение, установленное региональным проектом, действующая редакция от 27.08.2020, версия Р1-46-2020/019	0,362
Значение, установленное госпрограммой	нет
Значение, установленное федеральным проектом от 09.09.2020, версия Р1-2020/018/и соглашением от 4 декабря 2019 г. № 149-2019-Р10046-1/1	0,362
<i>Коэффициенты рождаемости в возрастной группе 25-29 лет (число родившихся на 1000 женщин соответствующего возраста), ед.</i>	
Значение, установленное региональным проектом, действующая редакция от 27.08.2020, версия Р1-46-2020/019	110,4
Значение, установленное федеральным проектом от 09.09.2020, версия Р1-2020/018/и соглашением от 4 декабря 2019 г. № 149-2019-Р10046-1/1	110,4

Наименование показателя	Значение на 2020 г.
<i>Коэффициент рождаемости в возрастной группе 30-34 лет (число родившихся на 1000 женщин соответствующего возраста, ед.</i>	
Значение, установленное региональным проектом, действующая редакция от 27.08.2020, версия Р1-46-2020/019	94,3
Значение, установленное госпрограммой	нет
Значение, установленное федеральным проектом от 09.09.2020, версия Р1-2020/018/и соглашением от 4 декабря 2019 г. № 149-2019-Р10046-1/1	94,3
<i>Коэффициент рождаемости в возрасте 35-39 лет, ед.</i>	
Значение, установленное региональным проектом, действующая редакция от 27.08.2020, версия Р1-46-2020/019	44,03
Значение, установленное госпрограммой	нет
Значение, установленное федеральным проектом от 09.09.2020, версия Р1-2020/018/и соглашением от 4 декабря 2019 г. № 149-2019-Р10046-1/1	44,03
<i>Суммарный коэффициент рождаемости, ед.</i>	
Значение, установленное региональным проектом, действующая редакция от 27.08.2020, версия Р1-46-2020/019	1,48
Значение, установленное ГП АО «Социальная поддержка граждан в Архангельской области»	1,48
Значение, установленное ГП АО «Развитие здравоохранения Архангельской области» - «19. Суммарный коэффициент рождаемости (число детей, рожденных одной женщиной на протяжении всего репродуктивного периода (15 - 49 лет))»	1,66
Значение, установленное федеральным проектом от 09.09.2020, версия Р1-2020/018/и соглашением от 4 декабря 2019 г. № 149-2019-Р10046-1/1	1,48

В государственных программах Архангельской области не предусмотрены показатели РП «Финансовая поддержка семей при рождении детей» «Суммарный коэффициент рождаемости вторых детей, ед.», «Суммарный коэффициент рождаемости третьих и последующих детей, ед.», «Коэффициент рождаемости в возрастной группе 30-34 лет (число родившихся на 1000 женщин соответствующего возраста, ед.», «Коэффициент рождаемости в возрасте 35-39 лет, ед.»).

Согласно отчету о ходе реализации РП «Финансовая поддержка семей при рождении детей» на 30.09.2020 выявлены риски по недостижению показателей «Суммарный коэффициент рождаемости», «Коэффициенты рождаемости в возрастной группе 25-29 лет», «Коэффициенты рождаемости в возрастной группе 30-34 лет», «Коэффициенты рождаемости в возрастной группе 35-39 лет», «Суммарный коэффициент рождаемости вторых детей», «Суммарный коэффициент рождаемости третьи и последующих детей». Основными причинами недостижения является сокращение численности женщин фертильного возраста, откладывание времени рождения первых детей женщинами в более раннем возрасте и соответственно снижение возможности рождения ими вторых и последующих детей, миграционный отток населения, в первую очередь молодежи, в другие субъекты РФ.

Информация о финансовом обеспечении реализации регионального проекта за 9 месяцев 2020 г. приведена ниже:

Наименование (ГП АО «Социальная поддержка граждан в Архангельской области»)	Предусмотрено паспортом РП	СБР на 01.10.2020	Исполнение	% выполнения к СБР
Всего	2 253,5	2 066,2	1 368,7	66,2

Наименование (ГП АО «Социальная поддержка граждан в Архангельской области»)	Предусмотрено паспортом РП	СБР на 01.10.2020	Испол нение	% выполнения к СБР
Ежемесячные выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка	1027,6	840,3	564,0	67,1
Меры социальной поддержки многодетных семей	353,6	353,6	174,1	49,2
Меры социальной поддержки многодетных семей, с тремя и более детьми, в том числе до достижения возраста 21 года по оплате коммунальных услуг	129,2	129,2	69,2	53,6
Ежемесячная денежная выплата, назначаемая в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет (в т. ч. оплата услуг организаций почтовой связи и кредитных организаций)	709,8	709,7	550,2	77,5
Единовременная денежная выплата женщинам, родившим первого ребенка в возрасте от 20 до 25 лет включительно	33,4	33,4	11,2	33,5

За 9 месяцев 2020 года на реализацию регионального проекта «Финансовая поддержка семей при рождении детей» профинансированы расходы на сумму 1 368,7 млн.руб. или 60,2 % от сводной бюджетной росписи на 01.10.2020.

Согласно разделу отчета о ходе реализации РП на 30.09.2020 «Сведения о достижении результатов, контрольных точек и мероприятий» по 8 мероприятиям (контрольным точкам) отмечается отсутствие отклонений (зеленый индикатор) (указаны прогнозные сведения), по одному имеет место наличие отклонений (желтый индикатор) «Женщины, родившие первого ребенка в возрасте от 20 до 25 лет включительно, получают единовременную денежную выплату женщинам, родившим первого ребенка в возрасте от 20 до 25 лет включительно». Выплата носит заявительный характер, количество обратившихся за назначением меньше прогнозируемого значения.

За истекший период:

- единовременную денежную выплату получили 331 женщины, родившие первого ребенка в возрасте от 20 до 25 лет включительно (план 943);
- меры социальной поддержки получили 10 998 многодетных семей (план 9 800 семей) из них:
 - 9 179 многодетных семей и семей, с тремя и более детьми, в том числе до достижения возраста 21 года, получили меры социальной поддержки по оплате коммунальных услуг (план – 8 400 семей);
 - ежемесячную денежную выплату, назначаемую в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста 3 лет, 5 290 многодетных семей (план – 531 семья);
 - ежемесячные выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка за счет субвенций из федерального бюджета получили 5 147 семей (план – 1 448 семей).

Региональный проект «Разработка и реализация программы системной поддержки и повышения качества жизни граждан старшего поколения»

Паспортом регионального проекта для достижения цели: «Увеличение ожидаемой продолжительности здоровой жизни до 67 лет», предусмотрено 5 показателей с годовыми значениями на период реализации проекта.

Наименование показателя	Значение на 2020 г.
Уровень госпитализации на геронтологические койки лиц старше 60 лет на 10 тыс. населения соответствующего возраста, усл.ед.	45,1
Охват граждан старше трудоспособного возраста профилактическими осмотрами, включая диспансеризацию, %	25
Доля лиц старше трудоспособного возраста, у которых выявлены заболевания и патологические состояния, находящихся под диспансерным наблюдением, %	64,4
Численность лиц в возрасте от 50-ти лет и старше, а также лиц предпенсионного возраста, прошедших профессиональное обучение и дополнительное профессиональное образование (в 2019 году - граждан предпенсионного возраста), чел.	520
Ожидаемая продолжительность здоровой жизни при рождении, ед.	61

Объем финансовых средств, направленных на финансирование РП «Разработка и реализация программы системной поддержки и повышения качества жизни граждан старшего поколения», представлен ниже:

Наименование (ГП АО «Социальная поддержка граждан в Архангельской области», ГП АО «Развитие здравоохранения Архангельской области», ГП АО «Содействие занятости населения Архангельской области, улучшение условий и охраны труда»)	Предусмотрено паспортом РП	СБР на 01.10.2020	Исполнение	% выполнения к СБР
Всего	11,5	5,5	3,3	60,0
Проведение вакцинации против пневмококковой инфекции граждан старше трудоспособного возраста из групп риска, проживающих в организациях социального обслуживания	0,3	0,3	0,3	100,0
Организация профессионального обучения и дополнительного профессионального образования лиц предпенсионного возраста	1,2	1,2	0,9	75,0
Осуществление доставки лиц старше 65 лет, проживающих в сельской местности, в медицинской организации, расположенные в Архангельской области	10	4	2,1	52,5

На реализацию РП «Разработка и реализация программы системной поддержки и повышения качества жизни граждан старшего поколения» направлено 3,3 млн.руб. или 60% от сводной бюджетной росписи на 01.10.2020.

В целях осуществления доставки лиц старше 65 лет, проживающих в сельской местности, в медицинские организации в 2019 году приобретено 14 единиц специализированного автотранспорта.

Организована доставка 484 лиц старше 65 лет, проживающих в сельской местности, в медицинские организации в 14 муниципальных районах Архангельской области 13 государственными бюджетными учреждениями социального обслуживания населения Архангельской области – комплексными центрами социального обслуживания.

Организовано оказание гериатрической помощи в 5 учреждениях, общее количество гериатрических коек увеличено с 48 до 60 единиц.

Согласно разделу отчета о ходе реализации РП на 30.09.2020 «Сведения о достижении результатов, контрольных точек и мероприятий» по 3 мероприятиям (контрольным точкам) отмечается отсутствие отклонений (зеленый индикатор), по двум существует риск недостижения в связи с введением ограничений, связанных с распространением новой коронавирусной инфекции: «Уровень госпитализации на геронтологические койки лиц старше 60 лет на 10 тыс. населения соответствующего возраста» и «Охват граждан старше трудоспособного возраста профилактическими осмотрами, включая диспансеризацию».

По контрольной точке «Уровень госпитализации на геронтологические койки лиц старше 60 лет на 10 тыс. населения соответствующего возраста» имеется риск невыполнения показателя по уровню госпитализации на геронтологические койки лиц старше 60 лет на 10 тыс. населения соответствующего возраста в связи с развёртыванием обсерватора на базе ГБУЗ АО «Архангельский госпиталь для ветеранов войн». Для оказания медицинской помощи пожилым гражданам с учетом факторов риска и заболеваний, обусловленных возрастными изменениями, до семи единиц увеличено количество гериатрических кабинетов, осуществляющих деятельность в 8 учреждениях здравоохранения.

В паспорте регионального проекта установлено 10 контрольных точек, из них 2 со сроком исполнения до 01.10.2020, которые согласно отчету выполнены.

Региональный проект «Создание для всех категорий и групп населения условий для занятия физической культурой и спортом, массовым спортом, в том числе повышение уровня обеспеченности населения объектами спорта, а также подготовка спортивного резерва»

Во исполнение задач и целей, отраженных в Указе №204 и федеральном проекте, на территории Архангельской области принят паспорт регионального проекта «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 (Архангельская область)» (далее - региональный проект), срок реализации которого 01.01.2019-31.12.2024.

Реализация регионального проекта осуществляется через мероприятия, предусмотренные государственной программой Архангельской области «Патриотическое воспитание, развитие физической культуры, спорта, туризма и повышение эффективности реализации молодежной политики в Архангельской области (2014 - 2024 годы)».

Госпрограммой Архангельской области установлено пять целевых показателей (1.2, 1.3, 1.4, 9.3 и 17), которые соответствуют показателям федерального проекта «Спорт - норма жизни», регионального проекта.

Согласно отчету о ходе реализации национального проекта по состоянию на 30.09.2020 (далее – Отчет), размещенному в системе «Электронный бюджет. Управление национальными проектами» процент достижения плановых значений показателя, установленных на конец 2020 года, составил 100,0 %.

В тоже время контрольно-счетная палата обращает внимание на то, что значение, установленное для целевых показателей на 3 и 4 квартал 2020 в региональном проекте и Отчете соответствует значению установленному госпрограммой №330-пп и государственной программой «Развитие физической культуры и спорта», утвержденной постановлением Правительства РФ от 15.04.2014 №302 (далее - госпрограмма №302) для Архангельской области, но вместе с тем значительно ниже значения, установленного паспортом федерального проекта «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» от 29.04.2019 и госпрограммой № 302 в целом для Российской Федерации. Информация приведена ниже:

Наименование показателя	Период, 2020 год
Доля граждан среднего возраста (женщины 30-54 года; мужчины 30-59 лет), систематически занимающихся физической культурой и спортом	
Значение, установленное региональным проектом, %	3, 4 квартал - 22,0
Значение, установленное федеральным проектом от 29.04.2019, %	33,2
Значение, установленное госпрограммой № 302, (в целом для РФ), %	33,2
Доля занимающихся по программам спортивной подготовки в организациях ведомственной принадлежности физической культуры и спорта	
Значение, установленное региональным проектом, %	3, 4 квартал - 60,0
Значение, установленное федеральным проектом от 29.04.2019, %	67,0
Значение, установленное госпрограммой № 302, (в целом для РФ), %	67,0

Согласно паспорту регионального проекта объем финансирования за счет средств бюджета Архангельской области на 2020 год предусмотрен в сумме 394,8 млн.руб., что соответствует данным уточненной сводной бюджетной росписи на 2020 год по состоянию на 30.09.2020.

Согласно данным Отчета кассовые расходы на реализацию мероприятий по состоянию на 30.09.2020 составили 206,7 млн.руб., что соответствует данным отчета об исполнении областного бюджета по бюджетным ассигнованиям на реализацию государственных, адресных и иных программ Архангельской области и непрограммных направлений деятельности за 9 месяцев 2020 года, данным формы 0503117-НП «Отчет об исполнении бюджета» на 01.10.2020 (размещенной в ПО «СВОД СМАРТ»). Фактически кассовые расходы по состоянию на 30.09.2020 составили 52,3 % к уточненной сводной бюджетной росписи на 2020 год по состоянию на 30.09.2020.

Региональный проект «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трёх лет»

Паспортом регионального проекта для достижения цели: «Обеспечить возможность женщинам, имеющих детей, совмещать трудовую деятельность с семейными обязанностями, в том числе за счет повышения доступности дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» предусмотрено 5 показателей с годовыми значениями на период реализации проекта.

Наименование показателя, ед. изм.	Значение 2020 г.
Уровень занятости женщин, имеющих детей дошкольного возраста, %	75
Численность женщин, находящихся в отпуске по уходу за ребенком в возрасте до трех лет, а также женщин, имеющих детей дошкольного возраста, не состоящих в трудовых отношениях и обратившихся в органы службы занятости, прошедших переобучение и повышение квалификации, чел.	313
Численность воспитанников в возрасте до трех лет, посещающих государственные и муниципальные организации, осуществляющие образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования, присмотр и уход, чел.	14 298
Численность воспитанников в возрасте до трех лет, посещающих частные организации, осуществляющие образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования, присмотр и уход, чел.	310
Доступность дошкольного образования для детей в возрасте от полутора до трех лет, %	85

Целевые показатели, установленные в ГП АО «Содействие занятости населения Архангельской области, улучшение условий и охраны труда»: «Уровень занятости женщин, имеющих детей дошкольного возраста, % и «Численность женщин, находящихся в отпуске по уходу за ребенком в возрасте до трех лет, а также женщин, имеющих детей дошкольного возраста, не состоящих в трудовых отношениях и обратившихся в органы службы занятости, прошедших переобучение и повышение квалификации, чел.» и в ГП АО «Развитие образования и науки Архангельской области»: «Доступность дошкольного образования для детей в возрасте от полутора до трех лет, %» соответствуют показателям установленным в федеральном и региональном проекте.

В ГП АО «Развитие образования и науки Архангельской области» не предусмотрены показатели регионального проекта «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трёх лет» «Численность воспитанников в возрасте до трех лет, посещающих государственные и муниципальные организации, осуществляющие образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования, присмотр и уход, чел.», «Численность воспитанников в возрасте до трех лет, посещающих частные организации, осуществляющие образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования, присмотр и уход, чел.».

Объем финансовых средств, направленных на финансирование РП «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трёх лет» представлен ниже:

млн.руб.

Наименование (ГП АО «Развитие образования и науки Архангельской области», ГП АО «Содействие занятости населения Архангельской области, улучшение условий и охраны труда»)	Предусмотрено паспортом РП	СБР на 01.10.2020	Исполнение	% выполнения к СБР
Всего	1 986,9	1 986,9	1 170,4	58,9
Созданы дополнительные места, в том числе с обеспечением необходимых условий пребывания детей с ОВЗ и детей-инвалидов, в организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования, для детей в возрасте от трех лет	353,6	353,6	273,7	77,4
Созданы дополнительные места, в том числе с обеспечением необходимых условий пребывания детей с ОВЗ и детей-инвалидов, в организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования, для детей в возрасте от полутора до трех лет	1 624,3	1 624,3	892,9	55,0
Созданы дополнительные места для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет любой направленности в организациях, осуществляющих образовательную деятельность	4,9	4,9	0,0	0,0
Профессиональное обучение женщин, находящихся в отпуске по уходу за ребенком в возрасте до 3 лет, а также женщин имеющих детей дошкольного возраста, не состоящих в трудовых отношениях и обратившихся в службу занятости	4,1	4,1	3,8	92,7

За 9 месяцев 2020 года на реализацию РП «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трёх лет» профинансированы расходы на сумму 1 170,4 млн.руб. или 58,9 % от сводной бюджетной росписи на 01.10.2020.

На профессиональное обучение женщин, находящихся в отпуске по уходу за ребенком в возрасте до 3 лет, а также женщин имеющих детей дошкольного возраста, не состоящих в трудовых отношениях и обратившихся в службу занятости израсходовано 3,8 млн.руб. (92,7%). На 1 октября 2020 г. выданы образовательные сертификаты на обучение 103 женщин, из них завершила обучение 101 женщина, находящаяся в отпуске по уходу за ребенком, а также женщина, имеющая детей дошкольного возраста. Процесс обучения организован в дистанционном формате и с индивидуальным графиком занятий.

Региональный проект «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трёх лет» (в части капитальных вложений)

В рамках реализации федерального проекта «Содействие занятости женщин – создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» (далее – ФП «Содействие занятости женщин») нацпроекта «Демография» Архангельской областью реализуется региональный проект «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования

для детей в возрасте до трех лет (Архангельская область)» (далее – РП «Содействие занятости женщин»).

Финансирование РП «Содействие занятости женщин» осуществляется в рамках подпрограммы 7 «Строительство и капитальный ремонт объектов инфраструктуры системы образования в Архангельской области» государственной программы Архангельской области «Развитие образования и науки Архангельской области», утвержденной постановлением Правительства Архангельской области от 12.10.2012 № 463-пп (далее – ГП № 463-пп).

Министерством просвещения Российской Федерации и Правительством Архангельской области заключены два соглашения о предоставлении межбюджетных трансфертов из федерального бюджета бюджету Архангельской области (от 15.02.2019 № 073-17-2019-079; от 10.02.2019 № 073-09-2019-203).

С учетом дополнительных соглашений, заключенных к указанным соглашениям, значение результатов РП и общий объем бюджетных ассигнований из федерального бюджета в целях достижения результатов данного проекта в 2020 году по состоянию на 01.07.2020 составляет 1894,5 млн.руб. (таблица 57).

Таблица 57. Показатели соглашений о предоставлении межбюджетных трансфертов из федерального бюджета бюджету Архангельской области на 2020 год

Наименование соглашения (в ред. дополнительного соглашения)	Создание дополнительных мест для детей (мест)	Объем финансового обеспечения достижения результатов регионального проекта, млн.руб.		
		всего	в том числе:	
			МБТ из ФБ	ОБ
Соглашение № 079 (в ред. доп.соглашения от 19.07.2019 № 5)	1705 к 31.12.2019 года	343,1	308,6	34,5
Соглашение № 203 (в ред. доп.соглашения от 28.04.2020 № 4)	1520 к 31.12.2020 года	1618,3	1585,9	32,4
Итого		1961,4	1894,5	66,9

Информация о ходе реализации РП в рамках Соглашения № 079 представлена в таблице 58.

Таблица 58. Информация о реализации РП «Содействие занятости женщин» в рамках Соглашения № 079

Наименование объекта капитального строительства	Соглашение № 073-17-2019-079 (в ред. допсоглашения от 13.05.2020 № 5)				кассовые расходы по состоянию на 01.10.2020, млн.руб.			Процент исполнения соглашения, %		
	мощность	всего на 2020 год, млн.руб.	в том числе		всего	в том числе		всего	в том числе	
			ФБ	ОБ		ФБ	ОБ		ФБ	ОБ
Детский сад на 280 мест в 6 микрорайоне территориального округа Майская горка города Архангельска	280	35,04	31,52	3,53	25,26	22,72	2,54	72,09	72,08	71,95
Детский сад на 220 мест в с. Карпогоры Пинежского района	220	121,02	108,85	12,18	64,49	58,00	6,49	53,29	53,28	53,28

Наименование объекта капитального строительства	Соглашение № 073-17-2019-079 (в ред. допсоглашения от 13.05.2020 № 5)				кассовые расходы по состоянию на 01.10.2020, млн.руб.			Процент исполнения соглашения, %		
	мощность	всего на 2020 год, млн.ру б.	в том числе		всего	в том числе		всего	в том числе	
			ФБ	ОБ		ФБ	ОБ		ФБ	ОБ
Детский сад на 280 мест в 162 квартале города Северодвинска	280	3,08	2,77	0,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Детский сад на 220 мест в округе Варавино-Фактория города Архангельска	220	177,43	159,58	17,85	177,42	159,57	17,85	99,99	99,99	100,00
Детский сад на 120 мест в пос. Каменка Мезенского района Архангельской области	120	0,69	0,62	0,07	0,69	0,62	0,07	100,00	100,00	100,00
Детский сад на 280 мест в г. Котласе по пр. Мира, 24а	280	5,84	5,24	0,59	5,83	5,24	0,59	100,00	100,00	101,69
Детский сад на 125 мест в Соломбальском территориальном округе города Архангельска	125	объект сдан в 2019 году								
Детский сад на 60 мест в пос. Турдеевск г. Архангельска	60	объект сдан в 2018 году								
Детский сад на 120 мест в пос. Катунино Приморского района Архангельской области	120	объект сдан в 2019 году								
Итого	1705	343,1	308,58	34,53	273,7	246,15	27,55	79,77	79,78	79,78

Анализируя ситуацию со строительством дошкольных учреждений в рамках Соглашений № 079, КСП АО отмечает, что из 1705 дополнительных мест в детских дошкольных учреждениях, создание которых должно было быть завершено к 31.12.2019 года:

- 245 мест создано в 2019 году;
- 60 мест создано в 2018 году (разрешение на ввод в эксплуатацию детского сада на 60 мест в пос. Турдеевск выдано заказчику (МО «Город Архангельск») 21.12.2018 года, основания для включения в РП данного объекта на 2019 год отсутствовали);
- 900 мест создано за 9 месяцев 2020 года (закончены строительством 4 детских сада: на 280 мест в г. Котлас по пр. Мира, д. 24-а; на 120 мест в п. Каменка МО «Мезенский муниципальный район»; на 280 мест в 162 квартале города Северодвинска; на 220 мест в округе Варавино-Фактория города Архангельска);
- 500 мест по состоянию на 01.10.2020 не создано, так как не закончены строительством два детских сада (на 280 мест в 6 микрорайоне территориального округа Майская горка города Архангельска, на 220 мест в с. Карпогоры Пинежского района).

Таким образом, цели РП «Содействие занятости женщин», достижение которых было запланировано к 31.12.2019 года, по состоянию на 01.10.2020 не достигнуты, фактически не создано 500 мест.

Информация о ходе реализации РП в рамках Соглашения № 203 представлена в таблице 59.

Таблица 59. Информация о реализации РП «Содействие занятости женщин» в рамках Соглашения № 203

Наименование объекта капитального строительства	Соглашение № 073-09-2019-203 (в ред. допсоглашения от 28.04.2020 № 4)					кассовые расходы по состоянию на 01.10.2020, млн.руб.			Процент исполнения условий соглашения, %		
	мощность		всего на 2020 год, млн.руб.	в том числе		всего	в том числе		всего	в том числе	
	2020 год	2021 год		ФБ	ОБ		ФБ	ОБ		ФБ	ОБ
Детский сад на 120 мест в пос. Малошуйка Онежского района	120		116,97	114,63	2,34	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Детский сад на 220 мест в г. Вельске	220		219,21	214,82	4,38	135,77	133,06	2,71	61,94	61,94	61,87
Детский сад на 220 мест в г. Мезени	220		280,51	274,9	5,61	27,45	26,9	0,55	9,79	9,79	9,80
Детский сад на 220 мест в микрорайоне Южный г. Котлас	220		208,08	203,92	4,16	131,63	129	2,63	63,26	63,26	63,22
Детский сад на 280 мест в 167 квартале города Северодвинска		280	10,2	10	0,2	10,2	10	0,2	100,00	100,00	100,00
Детский сад на 280 мест в округе Варавино-Фактория города Архангельска	280		274,03	268,55	5,48	212,89	208,63	4,26	77,69	77,69	77,74
Детский сад на 280 мест в округе Майская горка г. Архангельска	280		245,58	240,67	4,91	222,7	218,25	4,45	90,68	90,68	90,63
Детский сад на 280 мест по ул. Первомайская округа Майская горка г. Архангельска		280	6,53	6,4	0,13	6,53	6,4	0,13	100,00	100,00	100,00
Детский сад на 60 мест в г. Няндомы	60		89,91	88,11	1,8	20,26	19,85	0,41	22,53	22,53	22,78
Детский сад на 60 мест в пос. Боброво Приморского района	60		89,91	88,11	1,8	62,53	61,28	1,25	69,55	69,55	69,44
Детский сад на 60 мест в пос. Курцево Котласского района	60		77,33	75,79	1,55	62,9	61,64	1,26	81,34	81,33	81,29
Итого	1520	560	1 618,27	1 585,90	32,37	892,86	875,01	17,85	55,17	55,17	55,14

Таким образом, в рамках Соглашения № 203 отмечается низкий уровень исполнения, по итогам 9 месяцев 2020 года на строительство дошкольных учреждений израсходовано чуть более 50% от годового объема бюджетных ассигнований.

В рамках Соглашения № 203 закончен строительством детский сад на 280 мест в округе Майская горка г. Архангельска (акт приемки от 30.09.2020).

Следует отметить, что строительство 3 детских дошкольных учреждений (детский сад на 120 мест в пос. Малошуйка Онежского района, детский сад на 60 мест в г. Няндомы и детский сад на 220 мест в г. Мезени) учтено в целевых показателях РП «Содействие занятости женщин», достижение которых запланировано к 31.12.2020 года. Однако по данным объектам кассовые расходы за 9 месяцев 2020 года составляют менее 25% от годового объема бюджетных ассигнований, поэтому существуют риски недостижения результата РП «Содействие занятости женщин» в 2020 году.

Причиной низкого исполнения показателей РП является, в том числе, низкий уровень подготовки документов территориального планирования

приводит к затягиванию процесса строительства объектов, а также к дополнительным расходам бюджетных средств. Так, для строительства детского сада на 220 мест в г. Мезени и детского сада на 120 мест в п. Малошуйка Онежский район органами местного самоуправления, являющимися заказчиками по строительству данных объектов, были предоставлены земельные участки, не соответствующие действующим санитарным правилам. Вопрос предоставления новых земельных участков, а также вновь проводимое по этой причине проектирование требуют значительных временных издержек.

При этом, несмотря на то, что согласно паспорту РП строительство объекта «Детский сад на 220 мест в г. Мезени» должно быть завершено к 31.12.2020, муниципальный контракт на его строительство заключен администрацией муниципального образования «Мезенский район» со сроком исполнения – не позднее 30.11.2021 года.

3.5.7. Национальный проект «Экология»

Региональный проект «Сохранение лесов»

Общие сведения:

- ФП «Сохранение лесов»,
- соглашение № 53-2019-GA0031-1 от 13.02.2019,
- дата начала: 01.01.2019,
- дата окончания: 31.12.2024,
- связь с государственной программой: ГП АО «Развитие лесного

комплекса Архангельской области»

Показатель Соглашения на 2020 год:

- отношение площади лесовосстановления и лесоразведения к площади вырубленных и погибших лесных насаждений – 86,6%.

Результатом реализации РП «Сохранение лесов (Архангельская область)» является:

– увеличение площади лесовосстановления и лесоразведения, повышение качества и эффективности работ по лесовосстановлению на лесных участках, переданных в пользование (аренду) к 31.12.2021 году на площади 64,574 тыс. га, мероприятие выполняется за счет внебюджетных источников.

– оснащение ГАУ АО «ЕЛЦ» специализированной лесохозяйственной техникой и оборудованием для проведения комплекса мероприятий по лесовосстановлению и лесоразведению к 31.12.2021 на 50% от потребности, к 31.12.2023 на 70% от потребности;

– увеличение площади лесовосстановления, повышение качества и эффективности работ по лесовосстановлению на лесных участках, непереданных в аренду;

– оснащение ГАУ АО «ЕЛЦ» лесопожарной техникой и оборудованием к 31.12.2021 на 87 % от потребности, к 31.12.2024 на 100 % от потребности;

– формирование запаса лесных семян для лесовосстановления на всех участках, вырубленных и погибших лесных насаждений – 0,77 тонн (к 31.12.2021).

На реализацию ФП «Сохранение лесов» из ФБ за 9 месяцев поступило 102,9 млн.руб., что составляет 94,7% к плановым поступлениям (108,6 млн.руб.).

На реализацию мероприятий, предусмотренных РП «Фермер» предусмотрено в областном бюджете 114,9 млн.руб., кассовые расходы за 9 месяцев составили 109,3 млн.руб. (95,1%).

Получателем бюджетных средств по реализации мероприятий РП «Сохранение лесов» является ГАУ АО «ЕЛЦ». Средства ГАУ АО «ЕЛЦ» предоставлены из областного бюджета в виде субсидий на государственное задание и на иные цели, не связанные с финансовым обеспечением выполнения государственного задания, в том числе средства направлены:

- на увеличение площади восстановления в сумме 50,9 млн.руб.,
- на оснащение специализированной лесохозяйственной техникой и оборудованием в сумме 20,3 млн.руб.,
- на оснащение лесопожарной техникой и оборудованием – 38,1 млн.руб.

По данным квартальной отчетности ГАУ АО «ЕЛЦ» по форме 0503738 по состоянию на 01.10.2020 принято обязательств по закупке техники и оборудования в рамках РП «Сохранение лесов» на сумму 57,7 млн.руб., что составляет 98,5% к утверждённым назначениям (58,4 млн.руб.). Принято и исполнено денежных обязательств на сумму 55,1 млн.руб. Заключено договоров и контрактов на поставку 79 единиц лесохозяйственной и лесопожарной техники и оборудования, приобретены гусеничные транспортные машины, плуги лесные, трактора, бензопилы, рубильная машина, бульдозер, вездеходы, седельный тягач, автомобили повышенной проходимости УАЗ, лодки, бензопилы и др.

Региональный проект «Чистая вода»

Региональный проект «Чистая вода» (далее – РП «Чистая вода») входит в состав федерального проекта «Чистая вода» (далее – ФП «Чистая вода») национального проекта «Экология». Основная цель - повышение качества питьевой воды для населения.

Финансирование РП «Чистая вода» осуществляется в рамках мероприятия 1.19 ГП АО «Развитие энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Архангельской области», утвержденной постановлением Правительства Архангельской области от 15.10.2013 № 487-пп (далее – ГП № 487-пп). Объем финансового обеспечения на 2020 год установлен в размере 87,50 млн.руб., в том числе федеральный бюджет – 85,2 млн.руб., областной бюджет – 1,7 млн.руб., местные бюджеты – 0,6 тыс.руб.

Согласно дополнительному соглашению от 14.04.2020 № 069-09-2019-229/2 к Соглашению № 069-09-2019-229 о предоставлении субсидии из федерального бюджета бюджету Архангельской области, заключенному

между Министерством строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации и Правительством Архангельской области, объем средств на финансирование мероприятий регионального проекта в 2020 году предусмотрен в размере 86,9 млн.руб., из них средства федерального бюджета 85,2 млн.руб. (уровень софинансирования – 98,0%).

Реализация целей РП «Чистая вода» должна привести к достижению следующих результатов и показатели (таблица 1), которые соответствуют показателям ГП № 487-пп в части 2019-2021 годов:

Таблица 60. Целевые показатели РП «Чистая вода»

Наименование показателя результативности (паспорт РП «Чистая вода»)	Значение показателя по годам					
	2019 год	2020 год	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год
Доля населения Российской Федерации, обеспеченного качественной питьевой водой из систем централизованного водоснабжения, %	72,00	72,40	73,20	75,00	77,70	82,90
Доля городского населения Российской Федерации, обеспеченного качественной питьевой водой из систем централизованного водоснабжения, %	82,50	82,90	83,70	85,40	87,90	92,70

В мае и августе 2020 года министерством ТЭК и ЖКХ Архангельской области заключены с получателями субсидии соглашения о предоставлении субсидий на строительство и реконструкцию (модернизацию) иных объектов питьевого водоснабжения (таблица 61).

Таблица 61. Информация о соглашениях, заключенных министерством ТЭК и ЖКХ Архангельской области в рамках РП «Чистая вода» на 2020 год

Получатель субсидии	Соглашение			
	дата	номер	объем субсидии, млн.руб.	объект капитального строительства
Департамент транспорта, строительства и городской инфраструктуры МО «Город Архангельск»	05.08.2020	11701000-1-2019-013	25,464	проектирование и строительство ВОС о. Кего
Администрация МО «Холмогорский муниципальный район»	08.05.2020	11656000-1-2019-011	21,387	строительство станции очистки холодной воды по адресу: Архангельская область, Холмогорский район, МО «Емецкое», дер. Кузнецово
Администрация МО «Устьянский муниципальный район»	14.05.2020	11654000-1-2019-009	13,398	строительство магистрального водопровода, Архангельская область, Устьянский район, с. Шангалы, ул. Сельская - ул. Ленина
Администрация МО «Вилегодский муниципальный район»	08.05.2020	11611000-1-2019-011	26,644	строительство водоочистных сооружений в питьевых целях в с. Ильинско-Подомское Вилегодского района Архангельской области (Первый этап. Строительство магистральных водоводов и ВОС)
Итого			86,893	

В нарушение пункта 3 Правил формирования областной адресной инвестиционной программы на очередной финансовый год и на плановый период, утвержденных постановлением Правительства Архангельской области от 10.07.2012 № 298-пп (ред. от 03.03.2020) в составе ОАИП на 2020 год не предусмотрены средства областного бюджета на предоставление субсидий муниципальным образованиям на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности в части строительства и реконструкции объектов питьевого водоснабжения.

Согласно отчету об исполнении областного бюджета по ведомственной структуре расходов областного бюджета за 9 месяцев 2020 год исполнение мероприятий РП «Чистая вода» в рамках ГП № 487-пп характеризуются следующим образом (таблица 62):

Таблица 62. Информация об исполнении ГП № 487-пп по мероприятиям РП «Чистая вода» за 9 месяцев 2020 года

Наименование показателя	Утверждено по состоянию на 30.09.2020, тыс. руб.	Уточненная сводная бюджетная роспись на 2020 год по состоянию на 30.09.2020, тыс. руб.	Доведено предельных объемов финансирования до главных распорядителей средств областного бюджета, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	Исполнение, в процентах	
					к утвержденным на год	к уточненной сводной бюджетной росписи на год
Строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения	0,0	86 894,00	28 110,2	28 027,0	-	32,25

Планом мероприятий по реализации регионального проекта (приложение № 4 к паспорту РП «Чистая вода»), исходя из мероприятий 3.7.1 – 3.7.4, запланировано, что строительство четырех объектов питьевого водоснабжения (ВОС о. Кего, станция очистки холодной воды в дер. Кузнецово, магистральный водопровод в с. Шангалы и ВОС в с. Ильинско-Подомское) должно быть начато 01.07.2020. Фактически по состоянию на 01.10.2020 заключены следующие муниципальные контракты (таблица 63):

Таблица 63. Перечень заключенных муниципальных контрактов на строительство объектов питьевого водоснабжения

Заказчик	Дата, номер контракта	Предмет контракта	Срок окончания работ	Цена, тыс. руб.	Информация о выполненных работах на 01.10.2020 по данным ЕИС в сфере закупок	
					тыс. руб.	в % от цены контракта
Администрация МО «Вилегодский муниципальный район»	26.05.2020 № 0031	строительство водоочистных сооружений в питьевых целях в с. Ильинско-Подомское Вилегодского района Архангельской области (Первый этап. Строительство магистральных водоводов и ВОС)»	01.11.2021	108 576,7	41 323,2	38,06
Муниципальное образование «Холмогорский район»	23.06.020 № 32	строительство станции очистки холодной воды», по адресу: Архангельская область, Холмогорский район, МО «Емецкое», дер. Кузнецово	30.09.2021	32 746,9	1 829,2	5,59
Управление строительства и инфраструктуры администрации МО «Устьянский муниципальный район»	08.07.2020 № 2020/17	строительно-монтажные, пусконаладочные работы по объекту «Магистральный водопровод, Архангельская область, Устьянский район, с. Шангалы, ул. Сельская – ул. Ленина»	30.11.2020	10 944,7	0,0	0,00
Департамент транспорта, строительства и городской инфраструктуры администрации МО «Город Архангельск»	13.07.2020 № 20000215	строительство водоочистных сооружений на о. Кего в г. Архангельске	01.11.2021	106 330,2	11 234,6	10,57

Заказчик	Дата, номер контракта	Предмет контракта	Срок окончания работ	Цена, тыс. руб.	Информация о выполненных работах на 01.10.2020 по данным ЕИС в сфере закупок	
					тыс. руб.	в % от цены контракта
Итого				258 598,5	54 387,0	21,03

Согласно условиям заключенных муниципальных контрактов, в 2020 году могут быть закончены строительством только водоочистные сооружения в с. Шангалы, при этом из данных ЕИС в сфере закупок по состоянию на 26.11.2020, т.е. за 4 дня до окончания срока выполнения работ, подрядчик работы к оплате не предъявлял, кассовые расходы по указанному объекту по состоянию на 01.10.2020 отсутствуют. Соответственно существует риск недостижения целевых показателей РП «Чистая вода».

Постановлением Правительства Архангельской области от 30.07.2019 № 403-пп утверждена региональная программа Архангельской области «Чистая вода (2019-2024 годы)» (далее – Региональная программа «Чистая вода»).

Согласно приложению № 3 к Региональной программе «Чистая вода» (в ред. от 20.07.2020) для того, чтобы достичь к 25.12.2024 значение целевого показателя «Доля населения Архангельской области, обеспеченного качественной водой из систем централизованного водоснабжения» на уровне 82,90%, необходимо, в том числе, в 2020 году достичь суммарного прироста данного показателя по Архангельской области на 0,77%, что к концу 2020 году должно привести к значению рассматриваемого целевого показателя на уровне 62,99%. При этом, согласно ГП № 487-пп, РП «Чистая вода» и Соглашению № 069-09-2019-229 к концу 2020 года данный целевой показатель должен составлять 72,40%.

Достижение суммарного прироста целевого показателя на 2020 год планировалось за счет следующих мероприятий (таблица 64):

Таблица 64. Мероприятия Региональной программы «Чистая вода», направленные на достижение в 2020 году суммарного прироста целевого показателя «Доля населения Архангельской области, обеспеченного качественной водой из систем централизованного водоснабжения»

Муниципальное образование	Мероприятие	Достижение целевого показателя на 2020 год, %
Городской округ «Город Архангельск»		0,416
в том числе:	Мероприятия по доведению качества питьевой воды до СанПиН 2.1.4.1074-01 на о. Хабарка	0,127
	Проектирование и строительство водопровода от ВОС 23 Лесозавода о. Бревенник до пос. МЛП о. Бревенник	0,289
Красноборский муниципальный район		0,036
в том числе:	Установка и подключение блочно-модульной станций очистки воды дер. Ершевская	0,036
Онежский муниципальный район		0,223
в том числе:	Блочно-модульная установка по очистке воды на ст. Малошуйка	0,223

Муниципальное образование	Мероприятие	Достижение целевого показателя на 2020 год, %
Устьянский муниципальный район		0,094
в том числе:	Магистральный водопровод, Архангельская область, Устьянский район, с. Шангалы, ул. Сельская - ул. Ленина	0,094

Поскольку строительство указанных выше объектов питьевого водоснабжения, за исключением магистрального водопровода в с. Шангалы, в 2020 году не начато, существуют риски не достижения целевых показателей РП «Чистая вода».

Согласно приложению № 3 к Региональной программе «Чистая вода» (в ред. от 20.07.2020) для того, чтобы достичь к 25.12.2024 значение целевого показателя «Доля городского населения Архангельской области, обеспеченного качественной водой из систем централизованного водоснабжения» на уровне 90,56%, необходимо, в том числе, в 2020 году достичь суммарного прироста данного показателя по Архангельской области на 0,64%, что к концу 2020 году должно привести к значению рассматриваемого целевого показателя до уровня 75,64%. При этом, согласно ГП № 487-пп, РП «Чистая вода» и Соглашению № 069-09-2019-229 к концу 2020 года данный целевой показатель должен составлять 82,90%.

Достижение суммарного прироста целевого показателя на 2020 год планировалось за счет следующих мероприятий (таблица 65):

Таблица 65. Мероприятия Региональной программы «Чистая вода», направленные на достижение в 2020 году суммарного прироста целевого показателя «Доля городского населения Архангельской области, обеспеченного качественной водой из систем централизованного водоснабжения»

Муниципальное образование	Мероприятие	Достижение целевого показателя на 2020 год, %
Городской округ «Город Архангельск»		0,416
в том числе:	Мероприятия по доведению качества питьевой воды до СанПиН 2.1.4.1074-01 на о. Хабарка	0,127
	Проектирование и строительство водопровода от ВОС 23 Лесозавода о. Бревенник до пос. МЛП о. Бревенник	0,289
Онежский муниципальный район		0,223
в том числе:	Блочно-модульная установка по очистке воды на ст. Малошуйка	0,223

Поскольку строительство указанных выше объектов питьевого водоснабжения в 2020 году не начато, существуют риски не достижения целевых показателей РП «Чистая вода».

Как следует из отчета о ходе реализации РП «Чистая вода» по состоянию на 30.09.2020 проектные и изыскательские работы в 2019 году были завершены лишь по 4 объектам. В связи с дотационностью местных бюджетов и фактическим отсутствием средств на выполнение проектных и изыскательских работ постановлением Правительства Архангельской области от 22.04.2020 № 222-пп в 2020 году на реализацию мероприятия 1.19.1 ГП №

487-пп по разработке проектной документации предусмотрены и субсидии в размере 20,0 млн.руб., срок исполнения 31.12.2021.

Региональный проект «Чистая страна»

Срок реализации: 01.10.2018 – 31.12.2024 годы.

Цель проекта - эффективное обращение с отходами производства и потребления, включая ликвидацию всех выявленных на 1 января 2018 года несанкционированных свалок в границах городов.

Проект включает в себя четыре показателя:

1) Ликвидированы все выявленные на 1 января 2018 года несанкционированные свалки в границах городов: базовое значение на 31.12.2018 принято с нулевым показателем, за шесть лет проектом предусмотрено на 31.12.2024 ликвидация семи свалок;

2) Ликвидированы наиболее опасные объекты накопленного экологического вреда: базовое значение на 31.12.2018 - один объект остается неизменным до 31.12.2024 года.

3) Общая площадь восстановленных, в том числе рекультивированных земель, подверженных негативному воздействию накопленного вреда окружающей среде: базовое значение, принятое на 31.12.2018 в размере 0,4 гектара, не изменяется (с 2019 года по 2023 год) до 31.12.2023 года, на 31.12.2024 года проектом предусмотрено восстанавливать 70,4 га;

4) Численность населения, качество жизни которого улучшится в связи с ликвидацией выявленных на 1 января 2018 года несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного экологического ущерба: базовое значение, принятое на 31.12.2018 в размере 3,5 тыс. человек, не изменяется (с 2019 года по 2023 год) до 31.12.2023, на 31.12.2024 года проектом предусмотрено улучшение качества жизни у 332,5 тыс. человек.

Достижение результата регионального проекта - рекультивация 7 земельных участков, на которых были расположены 7 несанкционированных свалок, в границах городов определено на 31.12.2024 года.

Следует отметить, что в Приложении № 2 к государственной программе Архангельской области «Перечень мероприятий государственной программы Архангельской области "Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Архангельской области"» (в ред. от 09.10.2020 N 669-пп) перечислено шесть, а именно: город Архангельск (3 шт.) и 3 объекта в границах городов: Мезень, Няндомы и Шенкурск.

Финансовое обеспечение реализации регионального проекта на 2020 в бюджете Архангельской области не предусмотрено.

Недостижение контрольной точки «Произведена приемка поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг», министерством природных ресурсов и лесопромышленного комплекса Архангельской области объясняется не состоявшимся 06.07.2020 конкурсом в виду отсутствия заявок на участие по разработке проектно-сметной документации.

Следует отметить, что и по проектно-сметной документации на рекультивацию полигонов твердых бытовых отходов городов Архангельск, Северодвинск, Новодвинск, выводимых из эксплуатации, которая разрабатывается ООО Институт «Газэнергопроект» в рамках мероприятия № 2.5 ГП АО «Охрана окружающей среды» по государственному контракту от 24.09.2019 № 0124200000619004064 расходы в 2019 году и текущем периоде 2020 года ГБУ АО «Центр природопользования и охраны окружающей среды» отсутствуют.

Следовательно, существуют риски не включения Архангельской области в дальнейшем в федеральный проект «Чистая страна» и получения дополнительного финансирования из федерального бюджета на данные мероприятия.

Региональный проект «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами»

Срок реализации проекта: 01.10.2018 – 31.12.2024 годы.

Цель проекта - эффективное обращение с отходами производства и потребления, включая ликвидацию всех выявленных на 1 января 2018 г. несанкционированных свалок в границах городов Архангельская область.

Проект включает в себя пять показателей. Исполнение в рамках проекта по показателям следующее:

1) Объем твердых коммунальных отходов (далее - ТКО): - направленных на утилизацию (вторичную переработку), нарастающим итогом: базовое значение на 31.12.2018 - 0,0132 млн. тонн, на 2019 – 0,0309 млн. тонн, на 2020 – 0,0914 млн. тонн.

Согласно отчету показатель на 3 кв. 2020 года составляет всего 0,0002 млн. тонн или 0,21 % к запланированному объему на год.

2) Объем ТКО, направленных на обработку, нарастающим итогом: базовое значение на 31.12.2018 - 0,0607 млн. тонн, на 2019 – 0,1040 млн. тонн, на 2020 – 0,1674 млн. тонн;

Согласно отчету показатель на 3 кв. 2020 года - всего 0,0013 млн. тонн или 0,77 % к запланированному объему на год.

4) Доля разработанных электронных моделей: проектом предусмотрено в единицах измерения в процентах с базовым значением 0,0 и в последующие годы – 1,0. Как уже ранее отмечалось контрольно-счетной палатой Архангельской области, что следовало отразить не долю в процентном выражении, а количество в 1 единице.

5) Доля населения, охваченного услугой по обращению с ТКО: базовое значение на 31.12.2018 - 90,0 % остается неизменным до 31.12.2024 года.

Недостижение показателей по утилизации и обработке ТКО объясняется министерством необходимостью уточнения данных показателей по итогам разработки Минприроды России федеральной схемы обращения с ТКО. Дополнительное соглашение со стороны министерства подписано.

Следует отметить, что на 2020 год в рамках реализации ФП «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами» НП

«Экология» по мероприятию подпрограммы № 1 ГП АО 1.14. «Реализация мероприятий, связанных с обеспечением непрерывной работы регионального оператора по обращению с твердыми коммунальными отходами» предусмотрено 110,8 млн.руб.

Министерству природных ресурсов и лесопромышленного комплекса Архангельской области в соответствии с показателями СБР на отчетную дату предусмотрено по КБК 045 0502 101G252680 811 «Субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг» 110,8 млн.руб. По данным Отчета об исполнении областного бюджета по ведомственной структуре расходов областного бюджета за 9 месяцев 2020 года исполнение на 30.09.2020 отсутствует.

Порядок предоставления субсидии на обеспечение деятельности по оказанию коммунальной услуги населению по обращению с твердыми коммунальными отходами разработан и утвержден постановлением Правительства Архангельской области от 28.09.2020 607-пп. Соглашение между министерством природных ресурсов и лесопромышленного комплекса Архангельской области и ООО «ЭкоИнтегратор» заключено 22.10.2020 № 10-20-06569.

3.5.8. Национальный проект «Образование»

Национальный проект предполагает реализацию 4 основных направлений развития системы образования: обновление его содержания, создание необходимой современной инфраструктуры, подготовка соответствующих профессиональных кадров, их переподготовка и повышение квалификации, а также создание наиболее эффективных механизмов управления этой сферой.

Объем расходов областного бюджета на реализацию региональных проектов в составе национального проекта «Образование» характеризуется следующими данными.

Таблица 66. Расходы, предусмотренные на реализацию региональных проектов в составе Национального проекта «Образование», млн.руб.

Код	Наименование	Учтено в сводной бюджетной росписи на 2020 год (по состоянию на 30.09.2020)			Исполнено на 01.10.2020			
		Всего	Средства федерального бюджета	Средства областного бюджета	Всего	Средства федерального бюджета	Средства областного бюджета	% исполнения
	Расходы на реализацию национальных проектов	1 150,0	1 023,4	126,6	319,7	258,9	60,8	28
E1	Региональный проект «Современная школа»	873,7	791,8	81,9	215,7	195,5	20,2	25
E2	Региональный проект «Успех каждого ребенка»	119,4	85,2	34,2	88,5	55,6	32,9	74,4

Код	Наименование	Учтено в сводной бюджетной росписи на 2020 год (по состоянию на 30.09.2020)			Исполнено на 01.10.2020			
		Всего	Средства федерального бюджета	Средства областного бюджета	Всего	Средства федерального бюджета	Средства областного бюджета	% исполнения
Е3	Региональный проект «Поддержка семей, имеющих детей»	0,2	-	0,2	0,2	-	0,2	100
Е4	Региональный проект «Цифровая образовательная среда»	140,1	137,3	2,8	-	-	-	-
Е6	Региональный проект «Молодые профессионалы (Повышение конкурентоспособности профессионального образования)»	7,3	-	7,3	7,3	-	7,3	100
Е8	Региональный проект «Социальная активность»	9,2	9,0	0,2	8,0	7,8	0,2	87

По реализации мероприятий регионального проекта «Современная школа» (исполнение 25% от годовых ассигнований, учтенных в сводной бюджетной росписи по состоянию на 30.09.2020) и «Цифровая образовательная среда» (кассовых расходов на 01.10.2020 не осуществлялось) контрольно-счетная палата Архангельской области отмечает следующее.

Между Министерством просвещения Российской Федерации и Правительством Архангельской области заключено соглашение о предоставлении субсидий из федерального бюджета бюджету Архангельской области на реализацию федерального проекта «Современная школа» национального проекта «Образование» в рамках государственной программы Российской Федерации «Развитие образования» от 21.12.2019 года № 073-09-2020-169.

В рамках указанного соглашения министерству образования и науки Архангельской области предусмотрена субсидия на обновление материально-технической базы для формирования у обучающихся современных технологических и гуманитарных навыков в размере 46,9 млн.руб. (в том числе 45,9 млн.руб. средства федерального бюджета, 1,0 млн.руб. средства областного бюджета).

Госпрограммой для реализации цели указанного соглашения включено мероприятие пункта 1.5 «Обновление материально-технической базы для формирования у обучающихся современных технологических и гуманитарных навыков в рамках федерального проекта «Современная школа» национального проекта «Образование» подпрограммы № 1.

Значение целевого показателя «Создание на базе общеобразовательных организаций, расположенных в сельской местности и малых городах центров образования цифрового и гуманитарного профилей «Точка роста» составляет

42 ед. Открытие 42 центров Планом реализации государственной программы предусматривалось в III квартале 2020 года, но в дальнейшем было перенесено на IV квартал.

Между Министерством просвещения Российской Федерации и Правительством Архангельской области заключено соглашение о предоставлении субсидии на внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях на 2019 год от 20.12.2019 года № 073-09-2020-131.

В рамках указанного соглашения минобрнауки Архангельской области предусмотрена субсидия на внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях в размере 137,3 млн.руб.

Госпрограммой для реализации цели указанного соглашения включено мероприятие пункта 4.3 «Внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях в рамках федерального проекта «Цифровая образовательная среда» национального проекта «Образование» подпрограммы № 4 с общим объемом финансирования 140,1 млн.руб. (137,3 млн.руб. – средства федерального бюджета; 2,8 млн.руб. – средства областного бюджета).

Значение целевого показателя, утвержденного на 2020 год, «Количество общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций, в которых внедрена целевая модель цифровой образовательной среды, в рамках федерального проекта «Цифровая образовательная среда» национального проекта «Образование» (нарастающим итогом)» составляет 76 ед. Точкой достижения показателя на 01.10.2020 являлось проведение конкурсных процедур и заключение контрактов для оснащения образовательных организаций.

Для реализации мероприятий пункта 1.5. подпрограммы № 1 и 4.3. подпрограммы № 4 госпрограммы между минобрнауки АО и ООО «Мегабит» (г. Калининград) по результатам проведенного электронного аукциона был заключен государственный контракт на поставку компьютерного и интерактивного оборудования в рамках реализации федеральных проектов «Современная школа» и «Цифровая образовательная среда» национального проекта «Образование» от 09.07.2020 № 01ф-02-08/619 на сумму 118,5 млн.руб.

07.08.2020 государственный контракт от 09.07.2020 № 01ф-02-08/619 расторгнут по соглашению сторон.

Таким образом, в рамках указанного контракта по состоянию на 01.10.2020 компьютерное и интерактивное оборудование в рамках реализации федеральных проектов «Современная школа» и «Цифровая образовательная среда» национального проекта «Образование» не поставлено. Информация о расторжении указанного контракта (дата расторжения 07.08.2020), а также

информация о вновь заключаемых контрактах на указанные цели в Отчетах о ходе реализации региональных не содержится.

Таким образом, существует риск частичного выполнения целевых показателей по мероприятиям пункта 1.5. подпрограммы № 1 и 4.3. подпрограммы № 4 госпрограммы.

Информация о финансировании в отчетном периоде строительства общеобразовательных организаций для выполнения показателя по результату «Создано не менее 230 тыс. новых мест в общеобразовательных организациях (продолжение реализации приоритетного проекта «Современная образовательная среда для школьников») регионального проекта «Современная школа» приведена ниже:

Код	Наименование объекта	Учтено в сводной бюджетной росписи на 2020 год (по состоянию на 30.09.2020)			Исполнено на 01.10.2020			
		Всего	Средств федерального бюджета	Средств областного бюджета	Всего	Средств федерального бюджета	Средств областного бюджета	% исполнения
	Итого расходов	806,6	726,0	80,6	198,7	178,8	19,9	24,6
Е1	Строительство средней общеобразовательной школы на 250 учащихся с блоком временного проживания на 50 человек в с. Ровдино Шенкурского района	159,6	143,7	15,9	21,2	14,8	6,4	13,3
	Строительство школы на 860 мест в территориальном округе Варавино-Фактория г. Архангельска	491,0	441,9	49,1	171,7	164,0	7,7	34,9
	Строительство школы на 90 учащихся в с. Долгощелье Мезенского района Архангельской области	156,0	140,4	15,6	5,8	-	5,8	3,7

На строительство школы на 860 мест в территориальном округе Варавино-Фактория г. Архангельска областным бюджетом дополнительно предусмотрены средства в размере 70,8 млн.руб.

Таким образом, всего на строительство объекта предусмотрено ассигнований в 2020 году, в соответствии со сводной уточненной бюджетной росписью, 561,8 млн.руб., из них 491,0 млн.руб. в рамках национального проекта.

По состоянию на 01.10.2020 общий объем кассовых расходов на указанный объект составил 238,1 млн.руб., в том числе 171,7 млн.руб. по национальному проекту «Современная школа» и 66,4 млн.руб. дополнительно средства областного бюджета (см. Раздел «Реализация областной адресной инвестиционной программы 9 месяцев 2020 года»).

Сроком окончания работ по указанному объекту является 15.12.2021.

На строительство средней общеобразовательной школы на 250 учащихся с блоком временного проживания на 50 человек в с. Ровдино Шенкурского района областным бюджетом дополнительно предусмотрены средства в размере 4,8 млн.руб.

Таким образом, всего на строительство объекта предусмотрено ассигнований в 2020 году, в соответствии со сводной уточненной бюджетной росписью 164,4 млн.руб., из них 159,6 млн.руб. в рамках национального проекта.

По состоянию на 01.10.2020 общий объем кассовых расходов на указанный объект составил 21,2 млн.руб. или 13,3 % от годовых ассигнований, предусмотренных уточненной бюджетной росписью.

Срок окончания работ по контракту на строительство школы - 31.12.2018. Подрядчиком (ООО «Регион-инвест») по указанному объекту на 01.10.2020 допущена просрочка 639 дней.

Низкий процент исполнения кассовых расходов на 01.10.2020, затягивание сроков строительства позволяет сделать вывод о наличии риска ввода в эксплуатацию здания школы в 2020 году.

На строительство школы на 90 учащихся в с. Долгощелье Мезенского района Архангельской области областным бюджетом дополнительно предусмотрены средства в размере 5,8 млн.руб.

Таким образом, всего на строительство объекта предусмотрено ассигнований в 2020 году, в соответствии со сводной уточненной бюджетной росписью 161,8 млн.руб., из них 156,0 млн.руб. в рамках национального проекта.

По состоянию на 01.10.2020 общий объем кассовых расходов на указанный объект составил 5,8 млн.руб. или 3,7 % от годовых ассигнований, предусмотренных уточненной бюджетной росписью.

Срок окончания работ по контракту 30.11.2020.

Низкий процент исполнения кассовых расходов на 01.10.2020, корректировка проектной документации, ненадлежащий контроль заказчика, связанный с удаленностью объекта строительства, позволяет сделать вывод о наличии риска ввода в эксплуатацию здания школы в 2020 году.

Региональный проект «Успех каждого ребенка»

Цель и показатели проекта: обеспечение к 2024 году для детей в возрасте от 5 до 18 лет доступных для каждого и качественных условий для воспитания гармонично развитой и социально ответственной личности путем увеличения охвата дополнительным образованием до 80 % от общего числа детей, обновления содержания и методов дополнительного образования детей, развития кадрового потенциала и модернизации инфраструктуры системы дополнительного образования детей.

Информация о финансировании в отчетном периоде мероприятий госпрограммы в рамках федерального проекта «Успех каждого ребенка» приведена ниже.

Код	Наименование объекта	Учтено в сводной бюджетной росписи на 2020 год (по состоянию на 30.09.2020)			Исполнено на 01.10.2020			
		Всего	Средства федерального бюджета	Средства областного бюджета	Всего	Средства федерального бюджета	Средства областного бюджета	% исполнения к сводной бюджетной росписи
	Итого расходов	119,4	85,2	34,2	88,6	55,6	33,0	
Е2	Создание новых мест в образовательных организациях различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ всех направленностей	30,0	29,4	0,6	-	-	-	-
	Формирование современных управленческих и организационно-экономических механизмов в системе дополнительного образования детей. Реализация приоритетного проекта "Доступное дополнительное образование для детей"	14,5	14,2	0,3	14,5	14,2	0,3	100
	Создание ключевых центров дополнительного образования детей, реализующих дополнительные общеобразовательные программы, в организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам высшего образования, в том числе участвующих в создании научных и научно-образовательных центров мирового уровня или обеспечивающих деятельность центров компетенций Национальной технологической инициативы	10,6	10,4	0,2	10,6	10,4	0,2	100
	Создание мобильных технопарков "Кванториум" в рамках федерального проекта	17,0	16,6	0,4	17,0	16,6	0,4	100
	Создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятия физической культурой и спортом	47,3	14,6	32,7	46,5	14,4	32,1	98,3

Планом кассовых выплат на 9 месяцев 2020 года расходы на реализацию мероприятия пункта 1.20 «Создание новых мест в образовательных организациях различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ всех направленности» рамках федерального проекта «Успех каждого ребенка» национального проекта «Образование» не утверждены.

Таким образом, расходы на реализацию мероприятия в размере 30,0 млн.руб. (29,4 млн.руб. средства федерального бюджета и 0,6 млн.руб. средства областного бюджета) запланированы в IV квартале 2020 года.

Реализацию мероприятия пункта 1.20 «Создание новых мест в образовательных организациях различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ всех направленности» перечня мероприятий подпрограммы №1 осуществляет минобрнауки АО. Исполнители работ по данному мероприятию определяются в соответствии с Федеральным законом от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ.

Планом реализации госпрограммы в рамках указанного мероприятия предусмотрено создание в 2020 году 4 485 новых мест дополнительного образования.

Плановое значение сроков выполнения мероприятия установлено – 31.12.2020.

На 01.10.2020 минобрнауки АО для достижения целей мероприятия заключены следующие контракты:

1. Между минобрнауки АО и ООО «ЭКТИВ СКУЛ» по результатам электронного аукциона заключен государственный контракт на поставку робототехнического оборудования от 11.08.2020 № 01ф-02-08/738 на сумму 7,0 млн.руб. Срок исполнения контракта 23.11.2020. Контракт предусматривает приобретение 197 наборов для конструирования для 30 образовательных организаций.

Оплата по контракту в отчетном периоде не производилась.

2. Между минобрнауки АО и ИП Башировым заключен государственный контракт на поставку спортивного и туристического инвентаря от 14.09.2020 № 01ф-02-08/880 на сумму 1,8 млн.руб. Срок исполнения контракта до 14.12.2020. Контракт предусматривает приобретение спортивного и туристического инвентаря для 28 образовательных организаций.

Оплата по контракту в отчетном периоде не производилась.

Контрольно-счетная палата Архангельской области обращает внимание, что эффективность реализации мероприятий госпрограммы, а также мероприятий госпрограммы, включенных в региональный проект необходимо оценивать комплексно.

По состоянию на 01.10.2020 сделать вывод о связи междукупаемым учебным, спортивным и туристическим оборудованием и оценкой степени достижения целевого показателя «Создание в 2020 году 4 485 новых мест дополнительного образования» не представляется возможным.

Реализация регионального проекта «Цифровая образовательная среда»

Цель проекта: Создание условий для внедрения к 2024 году современной и безопасной цифровой образовательной среды, обеспечивающей формирование ценности к саморазвитию и самообразованию у обучающихся образовательных организаций всех видов и уровней, путем обновления

информационно-коммуникационной инфраструктуры, подготовки кадров, создание федеральной цифровой платформы.

На реализацию проекта в соответствии с уточненной бюджетной росписью предусмотрено 140,1 млн.руб., в том числе 137,3 млн.руб. средств федерального бюджета, 2,8 млн.руб. средств областного бюджета.

За 9 месяцев расходы не произведены в связи с расторжением государственного контракта от 09.07.2020 № 01ф-02-08/619.

Таким образом, оценка степени достижения цели проекта возможна после завершения текущего финансового года.

3.5.9. Национальный проект «Здравоохранение»

Ключевые цели национального проекта – снижение младенческой смертности, смертности населения трудоспособного возраста, смертности населения от сердечно-сосудистых и онкологических заболеваний, больничной летальности от инфаркта и инсульта, рост числа рентгенэндоваскулярных операций, достижение практически полной укомплектованности врачами и медсестрами подразделений, оказывающих амбулаторную помощь, внедрение «бережливых технологий» в медицинских организациях, обеспечение охвата граждан профилактическими медосмотрами не реже одного раза в год, рост объема экспорта медицинских услуг.

Согласно Перечню мероприятий государственной программы Архангельской области «Развитие здравоохранения Архангельской области» (приложение № 2 к государственной программе) государственной программой «Развитие здравоохранения Архангельской области» предусмотрена реализация 10 мероприятий национального проекта «Здравоохранения», из которых в 2020 году осуществляется 8 или 80%.

На выполнение национального проекта «Здравоохранение» средства местных бюджетов и внебюджетных источников не привлекаются.

В рамках федерального проекта «Борьба с онкологическими заболеваниями» выполняется мероприятие 5.1. «Переоснащение государственных медицинских организаций, оказывающих медицинскую помощь больным онкологическими заболеваниями» подпрограммы № 2 «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации». На 2020 год предусмотрен объем финансирования за счет средств федерального бюджета 550,779 млн.руб. или 41,46% от общего объема финансирования по госпрограмме по мероприятию, который распределен между 4 медицинскими организациями:

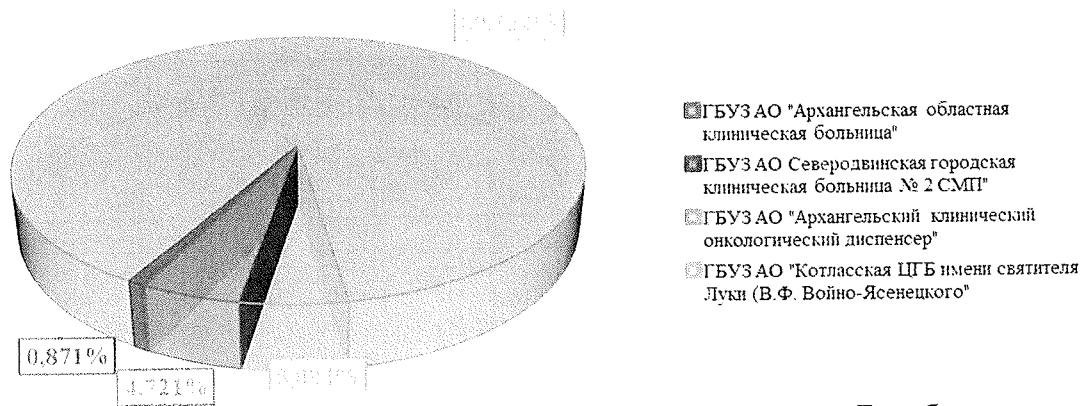


Рисунок 32. Распределение финансирования федерального проекта «Борьба с онкологическими заболеваниями» национального проекта «Здравоохранение» между медицинскими организациями

Перечень медицинского оборудования, планируемого для переоснащения, в региональной программе Архангельской области «Борьба с онкологическими заболеваниями на 2019-2024 годы» предусмотрен только на 2019 год.

За 9 месяцев 2020 года на выполнение мероприятия перечислено минздравом АО 82,0 млн.руб. или 14,9 % от планового объема, наименьший процент финансирования по ГБУЗ АО «Архангельский клинический онкологический диспансер» - 4,9 %, в связи с чем существует риск не освоения средств медицинской организацией в текущем году, так как переоснащение подразумевает приобретение медицинского оборудования, то есть проведение конкурсных процедур, заключение контракта и поставка оборудования. По остальным медицинским организациям финансирование составило от 91,5% до 100%:

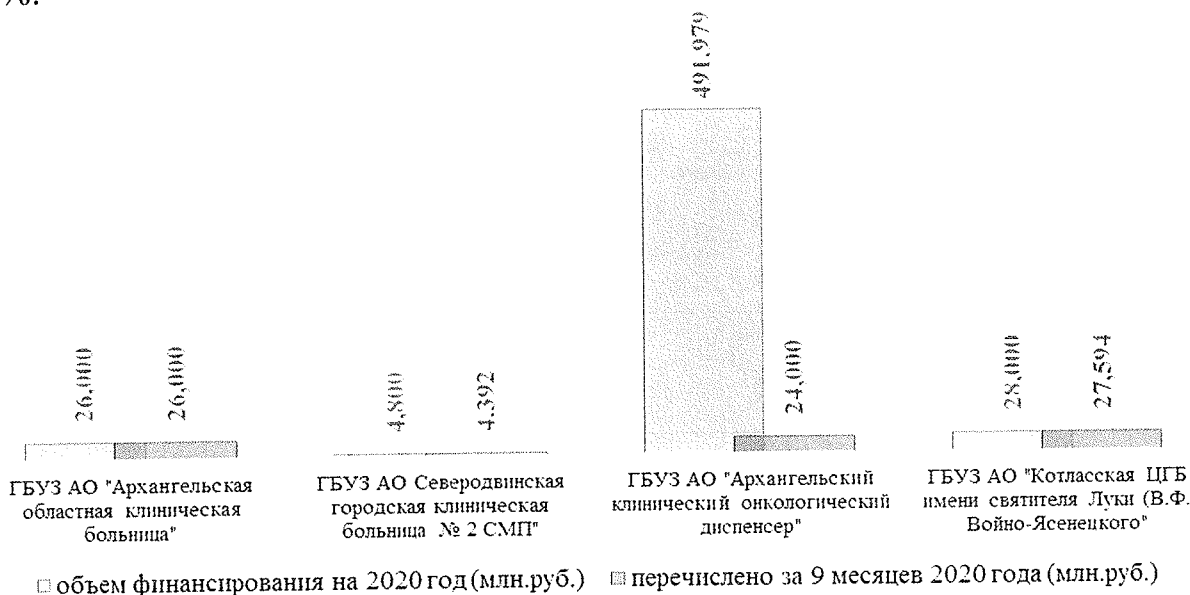


Рисунок 33. Финансирование в отчетном периоде медицинских организаций в целях реализации мероприятия федерального проекта «Борьба с онкологическими заболеваниями» национального проекта «Здравоохранение»

В рамках реализации регионального проекта «Борьба с онкологическими заболеваниями» за отчетный период приобретены:

– ГБУЗ АО «Архангельский клинический онкологический диспансер»: рентгенодиагностический комплекс на 3 рабочих места, комбинированная совмещенная система однофотонного эмиссионного компьютерного томографа и компьютерного томографа, аппарат брахитерапии, поставлено и введено в эксплуатацию дополнительное оборудование для радиомодификации. Документация на закупку ангиографического аппарата, 2 установок ускорительных комплексов направлена в контрактное агентство Архангельской области на размещение заказов для проведения торгов;

– ГБУЗ АО «Архангельская областная клиническая больница» - приобретен и введен в эксплуатацию операционный микроскоп;

– ГБУЗ АО «Северодвинская городская клиническая больница № 2 скорой медицинской помощи» - приобретены и введены в эксплуатацию 2 видеогастроскопа;

– ГБУЗ АО «Котласская центральная городская больница им. Святителя Луки (В.Ф. Войно-Ясенецкого)» - приобретен и введен в эксплуатацию видеоэндоскопический комплекс.

В рамках федерального проекта «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» выполняются следующие мероприятия:

– 4.2. «Оснащение оборудованием региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений» подпрограммы № 2 «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации». На 2020 год предусмотрен объем финансирования за счет средств федерального бюджета 162,9 млн.руб. или 26,0% от общего объема финансирования по госпрограмме по мероприятию. Согласно информации минздрава АО между 5 медицинскими организациями распределен объем финансирования на сумму 162,9 млн.руб.:

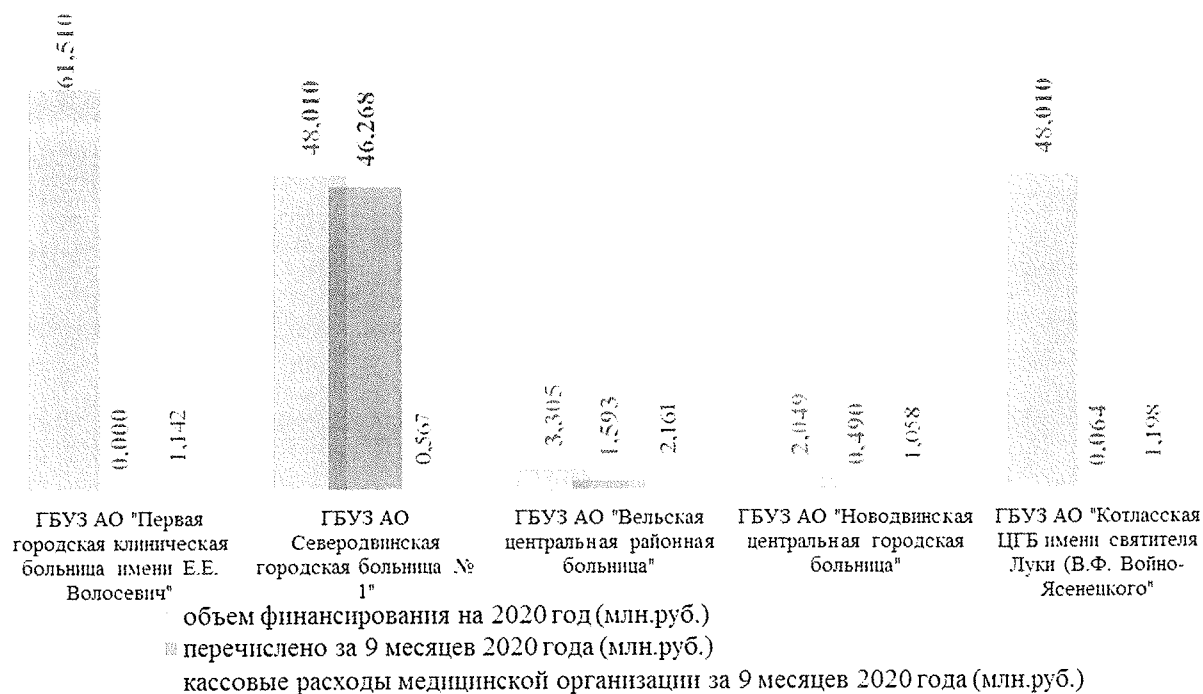


Рисунок 34. Финансирование в отчетном периоде медицинских организаций в целях реализации мероприятия «Оснащение оборудованием региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений» федерального проекта «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» национального проекта «Здравоохранение»

Перечислено минздравом АО 48,4 млн.руб. или 29,7% от предусмотренного объема финансирования, кассовые расходы медицинских организаций по данному мероприятию за 9 месяцев 2020 года составили 6,1 млн.руб. или 3,8% от предусмотренного объема финансирования и 12,7% от поступивших от минздрава АО средств. Следует отметить, что у медицинских организаций по состоянию на 01.01.2020 сложился остаток средств по аналогичному мероприятию 2019 года в общей сумме 4,0 млн.руб. или 65,0% от кассового расхода за отчетный период.

Согласно пояснительной записке о ходе реализации регионального проекта «Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями» по состоянию на 30.09.2020 заключены контракты на поставку:

наименование приобретаемого оборудования	планируется приобретение в 2020 году (ед.)	заключены контракты на поставку (ед.)	поставлено
Магнитно-резонансный томограф	1 (для ГБУЗ АО «Первая городская клиническая больница им. Е.Е. Волоосевич»)	1	-
Компьютерные томографы	2 (для ГБУЗ АО «Северодвинская городская больница № 1» и ГБУЗ АО «Котласская центральная городская больница им. Святителя Луки (В.Ф. Войно-Ясенецкого)»)	2	-
Подъемники	4	5	4 (в ГБУЗ АО «Северодвинская городская больница № 1», ГБУЗ АО «Котласская центральная городская больница им. Святителя Луки (В.Ф. Войно-Ясенецкого)», ГБУЗ АО Вельская центральная районная больница» и ГБУЗ АО «Северодвинская городская больница «№ 1»)
Велоэргометры	По количеству информация отсутствует	-	-
Функциональные кровати	-	26	26

Согласно пояснительной записке сводная заявка на проведение совместного электронного аукциона для приобретения велоэргометров направлена в контрактное агентство Архангельской области 17.09.2020, заключение контрактов планируется до 15.10.2020 со сроком поставки до 20.12.2020.

В ЕИС (<https://zakupki.gov.ru>) информация о закупке размещена 09.10.2020, окончательный срок подачи заявок 20.10.2020, контракты заключены 05.11.2020, срок поставки – 21.01.2021. Таким образом, имеются риски не полного освоения средств медицинскими организациями в 2020 году.

– 1.1. «Обеспечение лекарственными препаратами, медицинскими изделиями и специализированными продуктами лечебного питания отдельных групп населения, в том числе оказание услуг по их приемке, хранению и доставке» подпрограммы № 8 «Совершенствование системы лекарственного обеспечения, в том числе в амбулаторных условиях». На 2020 год предусмотрен объем финансирования в сумме 85,0 млн.руб. или 23,9% от общего объема финансирования по госпрограмме по мероприятию, в том числе за счет средств федерального бюджета 83,3 млн.руб. и за счет средств областного бюджета 1,7 млн.руб.

В 2020 году в рамках реализации регионального проекта получены средства федерального бюджета в размере 83,3 млн.руб. на мероприятие «Профилактика развития сердечно-сосудистых осложнений у пациентов высокого риска» на приобретение лекарственных препаратов для пациентов, перенесших острое нарушение мозгового кровообращения, инфаркт миокарда, а также которым были выполнены аортокоронарное шунтирование и ангиопластика коронарных артерий.

В целях выполнения мероприятия минздравом АО заключено 30 государственных контрактов на поставку лекарственных препаратов на сумму 80,6 млн.руб. или 94,9% от общей суммы финансирования, в ходе проведения закупочных процедур образовалась экономия в размере 4,3 млн.руб. (снижение НМЦК).

В рамках федерального проекта «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям» выполняются следующие мероприятия:

– 10. «Развитие материально-технической базы детских поликлиник и детских поликлинических отделений медицинских организаций, оказывающих первичную медико-санитарную помощь» подпрограммы № 4 «Охрана здоровья матери и ребенка». На 2020 год предусмотрен объем финансирования в сумме 147,2 млн.руб. или 57,8% от общего объема финансирования по госпрограмме по мероприятию, в том числе за счет средств федерального бюджета 103,9 млн.руб. и за счет средств областного бюджета 43,3 млн.руб.

Согласно информации минздрава АО между 18 медицинскими организациями распределен объем финансирования на сумму 147,2 млн.руб., перечислено медицинским организациям 84,5 млн.руб. или 57,4% от объема финансирования:

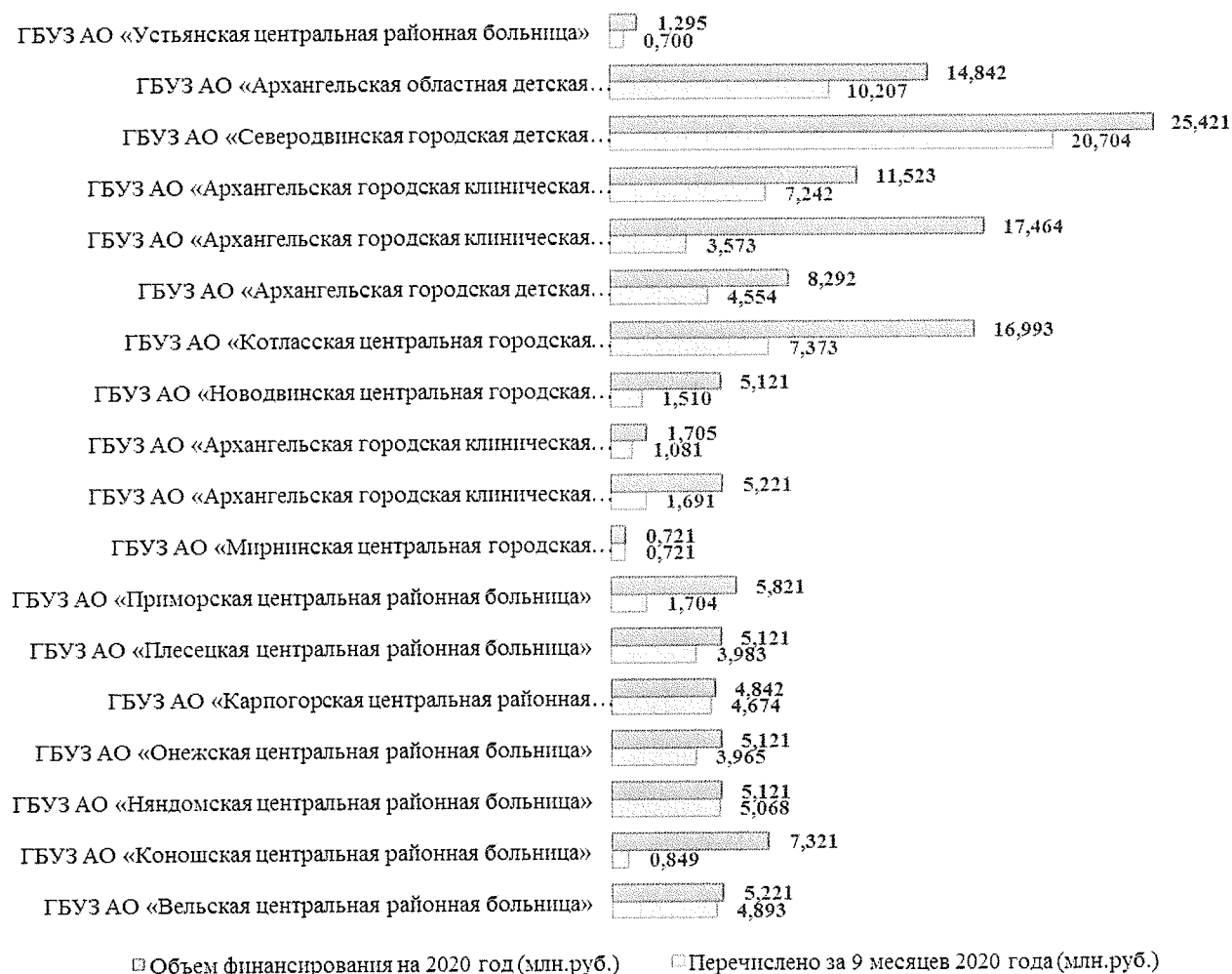


Рисунок 35. Финансирование в отчетном периоде медицинских организаций в целях реализации мероприятия «Развитие материально-технической базы детских поликлиник и детских поликлинических отделений медицинских организаций, оказывающих первичную медико-санитарную помощь» федерального проекта «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям»

Наименьший процент финансирования от плановых значений наблюдается у 5 медицинских организаций: ГБУЗ АО «Коношская центральная районная больница (11,6%), ГБУЗ АО «Приморская центральная районная больница» (29,3%), ГБУЗ АО «Архангельская городская клиническая больница № 6» (32,4%), ГБУЗ АО «Новодвинская центральная городская больница» (29,5%) и ГБУЗ АО «Архангельская городская клиническая поликлиника № 2» (20,5%).

Перечень медицинского оборудования для оснащения детских поликлиник/детских поликлинических отделений государственных в медицинских организациях в программе Архангельской области «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры

оказания медицинской помощи детям, в Архангельской области на 2019 - 2024 годы» предусмотрен только на 2019 год.

Учитывая, что данное мероприятие подразумевает приобретение диагностического медицинского оборудования, а именно проведение конкурсных процедур, заключение контракта и поставка оборудования, то существует риск не освоения средств медицинской организацией в текущем году.

– 1.1. «Строительство объектов государственных медицинских организаций» подпункт 10) «корректировка проектной документации и строительство объекта «Лечебно-диагностический корпус государственного бюджетного учреждения здравоохранения Архангельской области «Архангельская областная детская клиническая больница имени П.Г. Выжлецова» подпрограммы № 10 «Совершенствование системы территориального планирования Архангельской области». На 2020 год предусмотрен объем финансирования в сумме 1 111,1 млн.руб. или 33,3% от общего объема финансирования по госпрограмме по мероприятию, в том числе за счет средств федерального бюджета 1 000 млн.руб. и за счет средств областного бюджета 111,1 млн.руб.

В рамках федерального проекта «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной системы оказания медицинской помощи детям» национального проекта «Здравоохранение» в подпрограмме № 10 «Совершенствование системы территориального планирования Архангельской области» государственной программы предусмотрено мероприятие 1.1.10 «Корректировка проектной документации и строительство объекта «Лечебно-диагностический корпус государственного бюджетного учреждения здравоохранения Архангельской области «Архангельская областная детская клиническая больница имени П.Г. Выжлецова» (далее – Объект). На реализацию данного мероприятия госпрограммой предусмотрены следующие средства:

№ п/п	Год реализации проекта	Финансовое обеспечение в разрезе бюджетов (тыс. руб.)			В том числе в рамках федерального проекта «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной системы оказания медицинской помощи детям» национального проекта «Здравоохранение» (тыс.руб.)		
		федеральный	областной	всего	федеральный	областной	всего
1	2015	-	1 031,7	1 031,7	-	-	-
2	2019	-	9 595,7	9 595,7	-	-	-
3	2020	1 000 000,0	111 715,4	1 111 715,4	1 000 000,0	111 111,1	1 111 111,1
4	2021	800 000,0	88 888,9	888 888,9	800 000,0	88 888,9	888 888,9
5	2022	1 200 000,0	292 616,0	1 492 616,0	1 200 000,0	133 333,3	1 333 333,3
	Итого	3 000 000,0	503 847,7	3 503 847,7	3 000 000,0	333 333,3	3 333 333,3

Разделом 4 «Финансовое обеспечение реализации регионального проекта» паспорта регионального проекта «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи (Архангельская область)» (далее – РП «Развитие детского здравоохранения») на новое строительство / реконструкцию детских больниц (корпусов) на 2020 год предусмотрены средства консолидированного бюджета субъекта в размере 1 400,0 млн.руб. Таким образом, показатели ГП №

462-пп в части финансового обеспечения не соответствуют показателям РП «Развитие детского здравоохранения».

За 9 месяцев 2020 года кассовые расходы по Объекту составили 3,6 млн.руб. или 0,56% от годового планового значения, средства бюджета были направлены на оплату работ по корректировке проектной документации, статическому испытанию свай и сносу зданий для освобождения земельного участка под строительство объекта.

В ЕИС в сфере закупок 14.08.2020 размещена закупка на выполнение работ по строительству Объекта, по результатам которой государственный контракт не заключен, так как решением ФАС России от 22.09.2020 по результатам внеплановой проверки в действиях заказчика (ГКУ АО «ГУКС») и уполномоченного органа установлены нарушения пункта 1 части 1 статьи 64 Закона № 44-ФЗ в части объединения в один лот аукциона выполнения строительных работ и осуществления поставки оборудования, а в действиях аукционной комиссии - нарушения части 7 статьи 69 указанного выше Федерального закона.

КРИ АО отказала в согласовании заключения контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем).

По состоянию на 26.11.2020 в ЕИС в сфере закупок повторная закупка на выполнение работ по строительству Объекта не размещена.

В рамках федерального проекта «Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи» выполняются следующие мероприятия:

– 6.1. «Обеспечение закупки авиационных работ в целях оказания медицинской помощи» подпрограммы № 2 «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологичную, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации». На 2020 год предусмотрен объем финансирования в сумме 142,9 млн.руб. или 23,78% от общего объема финансирования по госпрограмме по мероприятию, в том числе за счет средств федерального бюджета 100,2 млн.руб. и за счет средств областного бюджета 42,7 млн.руб.

Кассовые расходы на закупку авиационной услуги для оказания медицинской помощи с применением авиации за отчетный период составили 107,2 млн.руб. или 75% от годового объема финансирования. За 9 месяцев 2020 года совершено 665 вызовов, выполнено 1 950 полетных часов, эвакуировано 1 211 человек.

– 1.1. «Строительство объектов государственных медицинских организаций» подпункт 20) «проектирование и строительство врачебных амбулаторий, фельдшерских и фельдшерско-акушерских пунктов для населенных пунктов с численностью населения от 101 до 2000 человек» подпрограммы № 10 «Совершенствование системы территориального планирования Архангельской области». На 2020 год предусмотрен объем финансирования в сумме 170,2 млн.руб. или 100% от общего объема финансирования по госпрограмме по мероприятию, для выполнения

мероприятия привлекаются средства федерального бюджета в сумме 53,0 млн.руб. и средства областного бюджета в сумме 117,2 млн.руб.

Кассовые расходы за 9 месяцев 2020 года не производились.

Согласно пояснительной записке о ходе реализации регионального проекта «Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи» по состоянию на 30.09.2020 по мероприятию «проектирование и строительство врачебных амбулаторий, фельдшерских и фельдшерско-акушерских пунктов для населенных пунктов с численностью населения от 101 до 2000 человек» предусмотрено создание 10 ФАПов.

Соглашением от 21.12.2019 № 056-17-2020-245 о предоставлении субсидии из федерального бюджета, заключенным между Министерством здравоохранения Российской Федерации и Правительством Архангельской области, установлен срок ввода объектов в эксплуатацию – 31.12.2020.

В ЕИС информация о проведении электронного аукциона на приобретение здания фельдшерско-акушерского пункта в пос. Зеленый Бор Вельского района Архангельской области размещена 23.10.2020, НМЦК – 17 млн.руб., 05.11.2020 конкурс признан несостоявшимся. Информация о проведении следующего электронного аукциона размещена 09.11.2020, согласно протоколу рассмотрения единственной заявки на участие в электронном аукционе от 18.11.2020 № 0124200000620006540-1 заявка Индивидуального предпринимателя Медведевой Г.Н. соответствует конкурсной документации. Определение поставщика завершено, информация о заключении контракта отсутствует. Таким образом, существует риск срыва срока сдачи объекта в эксплуатацию (31.12.2020).

На выполнение работ по строительству объектов «Фельдшерско-акушерские пункты в дер. Осташевская Коношского района, в дер. Федотовская Котласского района, в пос. Волошка Коношского района, в пос. Глубокий Устьянского района Архангельской области» заключен государственный контракт с ООО «Регион-Инвест» 25.08.2020 цена контракта 52,4 млн.руб., согласно которому окончание работ установлено не позднее 10.12.2020 с учетом подписания всех документов о приемке. Контрактом авансирование строительных работ не предусмотрено.

На выполнение работ по строительству объектов «Фельдшерско-акушерские пункты в дер. Копачево Холмогорского района, в дер. Никольская Шенкурского района, в дер. Хомяковская Холмогорского района, в пос. Красная Верхнетоемского района, в с. Лена Ленского района Архангельской области» заключен государственный контракт с ООО «РК-Инвест» 14.08.2020 цена контракта 90,7 млн.руб., согласно которому окончание работ установлено не позднее 10.12.2020 с учетом подписания всех документов о приемке. Дополнительным соглашением от 20.10.2020 цена контракта увеличена на 0,3 млн.руб. или на 0,3% и составила 90,9 млн.руб. Контрактом авансирование строительных работ не предусмотрено.

В рамках федерального проекта «Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной

системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)» выполняется мероприятие 1.1. «Масштабирование и развитие используемых медицинских информационных систем (автоматизация деятельности медицинского персонала, обеспечение возможности ведения электронной медицинской карты, персонифицированный учет оказанных медицинских услуг)» подпрограммы № 9 «Развитие информатизации в здравоохранении». На 2020 год предусмотрен объем финансирования в сумме 510,8 млн.руб. или 53,7% от общего объема финансирования по госпрограмме по мероприятию, в том числе средства федерального бюджета в сумме 500,6 млн.руб. и средства областного бюджета в сумме 10,2 млн.руб.

Согласно информации минздрава АО между 54 медицинскими организациями распределен объем финансирования на сумму 510,8 млн.руб. (100%), перечислено медицинским организациям 227,9 млн.руб. или 44,6% от объема финансирования, из которых 28 медицинским организациям перечислено менее 50% от годового объема финансирования, из них:

- 5 медицинским организациям в отчетном периоде средства не перечислялись (78,3 млн.руб. или 15,3% от объема финансирования);
- 13 медицинским организациям – перечислено менее 30%.

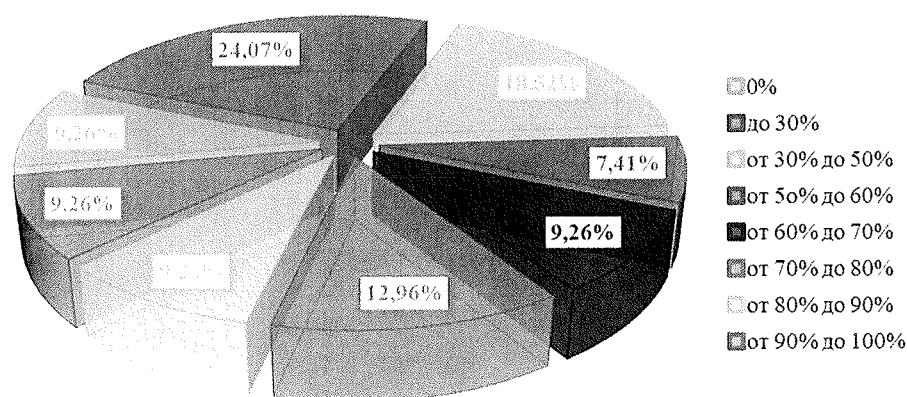


Рисунок 36. Финансирование в отчетном периоде медицинских организаций в целях реализации мероприятия «Масштабирование и развитие используемых медицинских информационных систем (автоматизация деятельности медицинского персонала, обеспечение возможности ведения электронной медицинской карты, персонифицированный учет оказанных медицинских услуг)» федерального проекта «Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы в сфере здравоохранения (ЕГИСЗ)», в %

Учитывая, что данное мероприятие подразумевает приобретение серверного и компьютерного оборудования, а именно проведение конкурсных процедур, заключение контракта и поставка оборудования, то существует риск не освоения средств медицинскими организациями в текущем году.

3.5.10. Национальная программа «Цифровая экономика Российской Федерации»

Национальный проект «Национальная программа «Цифровая экономика Российской Федерации» (далее – НП «Цифровая экономика») утвержден протоколом заседания президиума Совета при Президенте Российской Федерации по стратегическому развитию и национальным проектам от 04.06.2019 № 7.

Срок реализации НП «Цифровая экономика»: 01.10.2018 – 31.12.2024.

На уровне Российской Федерации НП «Цифровая экономика» включает в себя 6 федеральных проектов, из которых на территории Архангельской области в 2020 году реализуется 5 региональных проектов, связанных с 3 государственными программами Архангельской области.

Согласно паспортам региональных проектов, размещенных на портале «Электронный бюджет», соотнесение их с государственными программами Архангельской области представлено в таблице 67.

Таблица 67. Региональные проекты Архангельской области, относящиеся к национальному проекту «Национальная программа «Цифровая экономика Российской Федерации», согласно паспортам проектов

Наименование регионального проекта	Связь регионального проекта с государственной программой Архангельской области
Информационная инфраструктура (ред. от 11.09.2020) Срок реализации: 01.01.2019 – 31.12.2021. Соглашение от 18.07.2019.	Государственная программа Архангельской области «Эффективное государственное управление в Архангельской области (2014 – 2021 годы)», подпрограмма «Создание систем электронного правительства, развитие информационного общества Архангельской области»
Кадры для цифровой экономики (ред. от 25.09.2020) Срок реализации: 13.12.2018 – 31.12.2024. Соглашение от 18.07.2019.	Государственная программа Архангельской области «Развитие образования и науки Архангельской области», подпрограмма «Развитие среднего профессионального образования»
Информационная безопасность (ред. от 30.09.2020) Срок реализации: 10.12.2018 – 31.12.2024. Соглашение от 18.07.2019	Государственная программа Архангельской области «Эффективное государственное управление в Архангельской области (2014 – 2021 годы)», подпрограмма «Создание систем электронного правительства, развитие информационного общества Архангельской области»
Цифровые технологии (ред. от 29.09.2020). Срок реализации: 15.07.2019 – 31.12.2024. Соглашение от 17.07.2019	Государственная программа Архангельской области «Эффективное государственное управление в Архангельской области (2014 – 2021 годы)», подпрограмма «Создание систем электронного правительства, развитие информационного общества Архангельской области»
Цифровое государственное управление (ред. от 04.09.2020) Срок реализации: 01.01.2019 – 31.12.2021. Соглашение от 18.07.2019	1. Государственная программа Архангельской области «Эффективное государственное управление в Архангельской области (2014 – 2021 годы)», подпрограмма «Цифровые технологии в государственном управлении Архангельской области». 2. Государственная программа Архангельской области «Цифровое развитие Архангельской области», подпрограмма «Цифровые технологии в государственном управлении Архангельской области».

Наименование регионального проекта	Связь регионального проекта с государственной программой Архангельской области
	3. Иные непрограммные мероприятия, подпрограмма «Цифровые технологии в государственном управлении Архангельской области».

В 2020 году на территории Архангельской области не реализуется региональный проект, который предусмотрен федеральным проектом - «Нормативное регулирование цифровой среды».

В части паспортов региональных проектов необходимо отметить следующее:

В перечне связанных государственных программ регионального проекта «Информационная инфраструктура» указана государственная программа Архангельской области «Эффективное государственное управление в Архангельской области (2014 - 2021 годы)». При этом указанная государственная программа утратила силу с 28.04.2020 на основании постановления Правительства Архангельской области от 22.04.2020 № 209-пп. Аналогичная ситуация по региональным проектам «Информационная безопасность», «Цифровое государственное управление» и «Цифровые технологии».

Также в перечне связанных государственных программ паспорта регионального проекта «Цифровое государственное управление» отражены иные непрограммные мероприятия с подпрограммой «Цифровые технологии в государственном управлении Архангельской области». Указанная подпрограмма относится к государственной программе «Цифровое развитие Архангельской области».

В связи с вышеизложенным, полагаем необходимым предложить министерству связи и информационных технологий Архангельской области внести соответствующие корректировки в паспорта региональных проектов.

Подпрограммой «Цифровые технологии в государственном управлении Архангельской области» государственной программы Архангельской области «Цифровое развитие Архангельской области» предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию регионального проекта «Цифровое государственное управление» в сумме 5,6 млн.руб. (мероприятие «Обеспечение развития системы межведомственного электронного взаимодействия на территории Архангельской области»). Кассовые расходы по состоянию на 01.10.2020 не осуществлены.

Основные цели, показатели региональных проектов на 2020 год, а также отчетные данные за 9 месяцев, отраженные на портале «Электронный бюджет» за указанный период представлены в таблице 68.

Таблица 68. Цели и показатели региональных проектов, утверждённые в паспортах проектов на 2020 год, а также отчетные данные на 01.10.2020

Цели и показатели, единица измерения	2020 год		
	План на год	Исполнено на 01.10.2020	% исполнения
Региональный проект «Информационная инфраструктура»			
Доля государственных (муниципальных) образовательных организаций, реализующих образовательные программы общего образования и/или среднего профессионального образования, подключенных к сети "Интернет", %	53	29	54,7
Доля фельдшерских и фельдшерско-акушерских пунктов государственной и муниципальной систем здравоохранения, подключенных к сети "Интернет", %	45	14	31,1
Доля медицинских организаций государственной и муниципальной систем здравоохранения (больницы и поликлиники), подключенных к сети "Интернет", %	100	100	100
Доля органов государственной власти, органов местного самоуправления и государственных внебюджетных фондов, подключенных к сети "Интернет", %	91	41	45,1
Региональный проект "Кадры для цифровой экономики"			
Количество выпускников системы профессионального образования с ключевыми компетенциями цифровой экономики, тыс.чел.	1,894	1,800	95,0
Количество специалистов, прошедших переобучение по компетенциям цифровой экономики в рамках дополнительного образования, тыс.чел.	3,770	1,312	34,8
Региональный проект "Информационная безопасность"			
Стоимостная доля закупаемого и (или) арендуемого федеральными органами исполнительной власти, органами исполнительной власти субъектов и иными органами государственной власти отечественного программного обеспечения, %	70	84,3	120,4
Средний срок простоя государственных информационных систем в результате компьютерных атак, час	24	16	66,7
Количество подготовленных специалистов по образовательным программам в области информационной безопасности, с использованием в образовательном процессе отечественных высокотехнологичных комплексов и средств защиты информации, тыс.чел.	0,038	0,011	29,0
Региональный проект "Цифровые технологии"			
Увеличение затрат на развитие "сквозных" цифровых технологий, % к 31.12.2019	125	0	0,0
Региональный проект "Цифровое государственное управление"			
Доля взаимодействий граждан и коммерческих организаций с государственными (муниципальными) органами и бюджетными учреждениями, осуществляемых в цифровом виде, %	30	0	0,0
Доля приоритетных государственных услуг и сервисов, соответствующих целевой модели цифровой трансформации (предоставление без необходимости личного посещения государственных органов и иных организаций, с применением реестровой модели, онлайн (в автоматическом режиме), проактивно), %	15	0	0,0

Цели и показатели, единица измерения	2020 год		
	План на год	Исполнено на 01.10.2020	% исполнения
Доля внутриведомственного и межведомственного юридически значимого электронного документооборота государственных и муниципальных органов и бюджетных учреждений, %	10	0	0,0
Доля отказов при предоставлении приоритетных государственных услуг и сервисов от числа отказов в 2018 году, %	90	0	0,0

В отчетном периоде выполнены 2 целевых показателя национального проекта:

– «доля медицинских организаций государственной и муниципальной систем здравоохранения (больницы и поликлиники), подключенных к сети «Интернет», %» регионального проекта «Информационная инфраструктура». По состоянию на 01.10.2020 исполнен на 100 %;

– «стоимостная доля закупаемого и (или) арендуемого федеральными органами исполнительной власти, органами исполнительной власти субъектов и иными органами государственной власти отечественного программного обеспечения, %» регионального проекта «Информационная безопасность». Исполнен за отчетный период на 120,4 % и значение показателя перевыполнено на 14,3 процентных пункта.

Согласно отчетам о ходе реализации региональных проектов за 9 месяцев 2020 года, размещенным на портале «Электронный бюджет» по ряду региональных проектов имеют место риски недостижения целей и показателей по итогам 2020 года:

Описание и причины риска	Предлагаемое решение
Региональный проект "Информационная безопасность"	
Недостижение показателя «Количество подготовленных специалистов по образовательным программам в области информационной безопасности». Причина: образовательные организации Архангельской области (высшего и среднего профессионального образования) в 2020 году не имеют в достаточном количестве выпускников по направлению «Информационная безопасность» соответствующему установленному на 2020 год значению показателя.	В текущем году в Минкомсвязи РФ направлены письма с обоснованием необходимости заключения дополнительного соглашения для корректировки значения показателя. Справочно: по состоянию на 01.11.2020 количество подготовленных специалистов фактически составило 12 чел.
Региональный проект "Кадры для цифровой экономики"	
Недостижение показателя «Количество специалистов, прошедших переобучение по компетенциям по программам дополнительного образования». Причины:	1. Взаимодействие с образовательными организациями Архангельской области с предложением расширить перечень программ ДПО с учетом обучения по всем 22 направления, утвержденным Приказом

Описание и причины риска	Предлагаемое решение
<p>1. Отсутствует финансирование для обучения 3 770 специалистов по программам дополнительного профессионального образования (ДПО).</p> <p>2. Предоставление персональных цифровых сертификатов (ПЦС) за счет федерального бюджета будут осуществляться с 01.09.2020 и не является достаточным для обучения 3 770 человек. В 2020 год будут на все субъекты РФ будет предоставлено 33 тыс. ПЦС. При этом деления по субъектам не будет. ПЦС предоставляются лично гражданам РФ по их заявке на цифровой платформе.</p>	<p>Минэкономразвития АО от 24.01.2020 № 41, сделать их конкурентоспособными по стоимости по сравнению с программами ДПО образовательных учреждений других субъектов РФ.</p> <p>2. Реализация медиаплана информационной кампании для доведения до населения Архангельской области информации о возможности обучения по программам ДПО для получения ключевых компетенций ЦЭ через государственную систему ПЦС.</p> <p>3. 04.08.2020 создана межведомственная рабочая группа в соответствии с порядком предоставления ПЦС.</p> <p>4. 02.09.2020 направлена заявка в Центр компетенции федерального проекта «Кадры для ЦЭ» для участия в государственной системе стимулирующих выплат для обучения ключевым компетенциям ЦЭ через персональные цифровые сертификаты.</p> <p>Справочно: по состоянию на 01.11.2020 прошло переобучение 2 931 чел. 02.11.2020 подготовлена служебная записка о необходимости обучения 50 % госслужащих в каждом ИОГВ.</p>
Региональный проект "Цифровые технологии"	
<p>Недостижение показателя «Увеличение затрат на развитие "сквозных" цифровых технологий, % к 31.12.2019» на 2020 год, Причина: Отсутствует информация от предприятий Архангельской области о готовности к внедрению "сквозных" цифровых технологий.</p> <p>В соответствии с методикой расчета значения показателя источником информации для расчета значения показателя являются данные формы федерального статистического наблюдения № 3-информ «Сведения об использовании информационных и коммуникационных технологий и производство вычислительной техники, программного обеспечения и оказания услуг в этих сферах» (далее – форма № 3-информ).</p> <p>Форма № 3-информ собирается с периодичностью раз в год до 1 сентября года, следующего за отчетным. Заполняется организациями.</p> <p>Таким образом, для расчета значения показателя за 2020 год форма № 3-информ будет предоставлена до 01.09.2021. В настоящий момент в форму № 3-информ не включена строка о внедрении на предприятии «сквозных» цифровых технологий». Поэтому, для формирования прогноза достижения показателя 2020 года отсутствуют данные за 2019 год и другие предшествующие периоды и</p>	<p>1. Поиск проектов, реализуемых предприятиями Архангельской области с использованием «сквозных» цифровых технологий для участия в федеральном конкурсе на получение грантовой поддержки из федерального бюджета.</p> <p>2. Взаимодействие с предприятиями Архангельской области в части разъяснений о повышении эффективности производства при внедрении «сквозных» цифровых технологий.</p> <p>3. Ведение мониторинга готовности предприятий Архангельской области по внедрению на производстве «сквозных» цифровых технологий.</p> <p>4. 22.06.2020 направлено письмо в адрес Министра цифрового развития связи и массовых коммуникаций Российской Федерации с предложениями о рассмотрении возможности корректировки методики расчета показателя «Увеличение затрат на развитие «сквозных» цифровых технологий».</p> <p>Справочно: по состоянию на 01.11.2020 неопределенность показателя не устранена по причине отсутствия разъяснений Минкомсвязи РФ.</p>

Описание и причины риска	Предлагаемое решение
нет возможности сделать прогноз, а также установить базовое значение для 2019 года.	
Региональный проект «Цифровое государственное управление»	
Недостижение всех целевых показателей по причине отсутствия утвержденного перечня приоритетных государственных услуги и сервисов на федеральном уровне, а также иных ограничений нормативного и технологического характера также на федеральном уровне	В адрес Минкомсвязи РФ направлены письма с предложениями по доработке методики расчета показателей, изменений значений показателей, а также иных проблем, связанных с реализацией региональных проектов в сфере цифровой экономики, в том числе в части ограничений нормативного и технического характера на федеральном уровне. Также направлены предложения по внесению изменений значений показателей.

Таким образом, по мнению контрольно-счетной палаты значительная часть рисков недостижения целей и показателей региональных проектов в сфере цифровой экономики обусловлена несовершенством нормативного регулирования на федеральном уровне. Вместе с тем имеют место риски, которые возможно частично минимизировать на уровне региона: риски региональных проектов «Кадры для цифровой экономики» и «Информационная безопасность».

4. Результаты деятельности государственных и муниципальных бюджетных и автономных учреждений за 9 месяцев 2020 года

Сведения о выполнении планов финансово-хозяйственной деятельности государственными и муниципальными бюджетными и автономными учреждениями за 9 месяцев 2020 года представлены в приложениях №№ 14 и 15 к настоящему заключению.

Согласно представленным отчетам по форме 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» остатки средств на счетах государственных, муниципальных бюджетных и автономных учреждений (далее – учреждения), по всем видам финансового обеспечения, на 01.10.2020 составили в общей сумме 8 934,0 млн.руб. и по отношению к показателям на 01.01.2020 они увеличились на 3 437,9 млн.руб. или на 62,6 %.

Остатки средств в учреждения за 9 месяцев 2020 года представлены на рисунке 37.

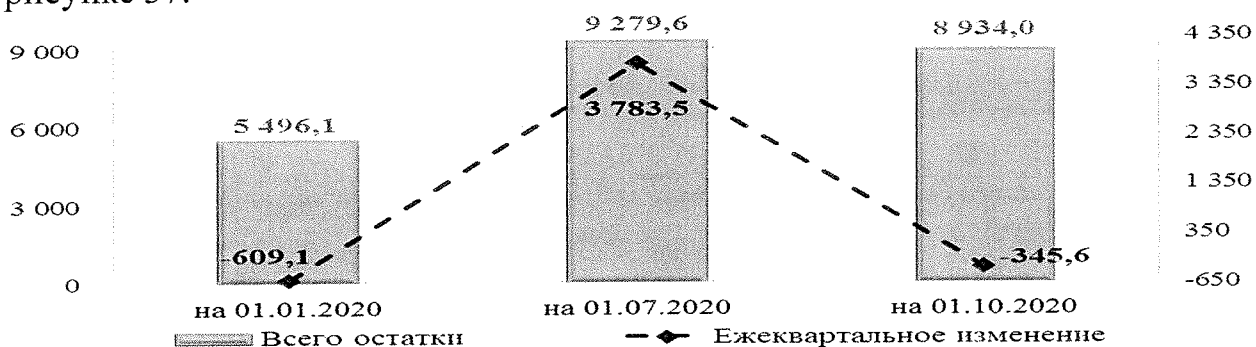


Рисунок 37. Остатки средств в государственных, муниципальных бюджетных и автономных учреждениях за 9 месяцев 2020 года согласно отчетам по форме 0503779, млн.руб.

По сравнению отчетными данными на 01.07.2020, остатки в учреждениях на конец отчетного периода за 3 квартал в целом снизились на 345,6 млн.руб.

Остатки денежных средств на счетах муниципальных учреждений на 01.10.2020 составили 2 337,9 млн.руб. и с начала года они увеличились на 1 761,3 млн.руб. или в 4,1 раза, а в государственных учреждениях – 6 596,1 млн.руб., с ростом к началу года на 1 676,5 млн.руб. или на 34,1 %.

В разрезе государственных и муниципальных учреждений остатки средств за 9 месяцев 2019 года отражены на рисунке 38.

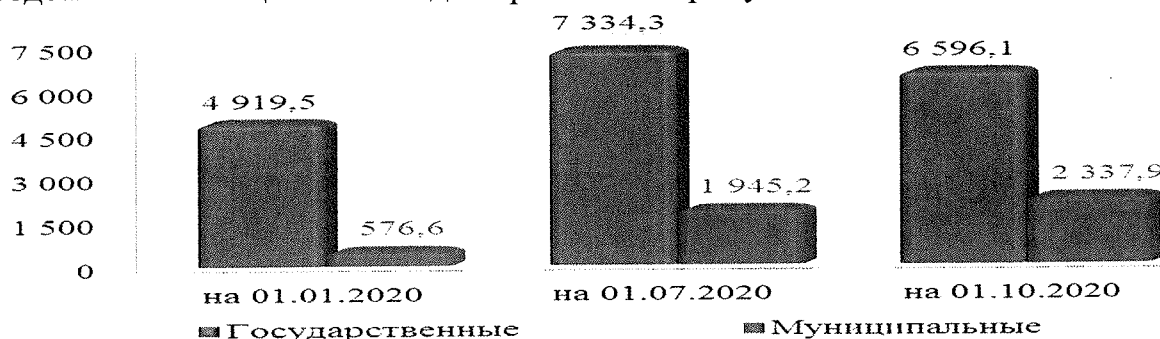


Рисунок 38. Остатки средств в государственных и муниципальных учреждениях за 9 месяцев 2020 года согласно отчетам по форме 0503779, млн.руб.

По состоянию на 01.10.2020 наибольшие остатки сложились в учреждениях за счет средств субсидий, выделенных из бюджетов в общей сумме 6 611,9 млн.руб., что составляет 74,0 % от общей суммы остатков.

Указанные остатки за счет средств субсидий, выделенных из областного и местных бюджетов на 01.10.2020, без учета грантов, с учетом субсидий на капитальные вложения, с начала текущего года увеличились на 3 394,2 млн.руб. или в 2,1 раза, из них в муниципальных учреждениях они составили 2 131,0 млн.руб. (+1 726,8 млн.руб. или в 5,3 раза), в областных учреждениях – 4 480,9 млн.руб. (+1 667,4 млн.руб. или на 59,3 %), из них наибольшие остатки сложились в учреждениях, подведомственных министерству здравоохранения Архангельской области – 2 070,6 млн.руб. (+433,4 млн.руб. или на 26,5 %).

Из обозначенных выше сумм, остатки средств субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного и муниципального задания в государственных и муниципальных учреждениях на 01.10.2020 составили 3 136,5 млн.руб. или увеличились к началу года в 4,0 раза (+2 353,6 млн.руб.).

Удельный вес остатков средств субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственных и муниципальных заданий в общей сумме остатков за счет бюджетных средств, в учреждениях составил 47,4 % (3 136,5 млн.руб.), из них в муниципальных учреждениях – 67,9 % на сумму 1 447,7 млн.руб., в областных учреждениях – 37,7 % на сумму 1 688,8 млн.руб.

Остатки средств субсидий на иные цели на 01.10.2020 в учреждениях составили 3 472,8 млн.руб. (рост за 9 месяцев на 1 083,3 млн.руб. или на 45,3 %) и их удельный вес в сумме остатков за счет бюджетных средств составляет

52,5 %, в т.ч. в муниципальных учреждениях – 680,7 млн.руб. (+477,1 млн.руб.), в областных учреждениях – 2 792,1 млн.руб. (+606,2 млн.руб.).

Наибольший рост остатков средств субсидий на иные цели в отчетном периоде наблюдается в областных государственных учреждениях, из них в учреждениях, подведомственных министерству здравоохранения рост составил 202,5 млн.руб., которые на 01.10.2020 составили 1 414,9 млн.руб., из них наибольшие (более 30 млн.руб.) представлены в таблице 69.

Таблица 69. Наибольшие остатки средств целевых субсидий, выделенных на иные цели, государственным учреждениям здравоохранения Архангельской области на 01.10.2020, млн.руб.

Наименование	на 01.01.20	на 01.10.20	(+,-)
Оснащение оборудованием региональных сосудистых центров и первичных сосудистых отделений	4,0	46,3	42,3
Реализация региональных проектов "Создание Единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы здравоохранения (ЕГИСЗ)"	0,0	42,3	42,3
Привязка проекта, строительство объекта из модульных конструкций "Фельдшерско-акушерский пункт", в том числе услуги по доставке	51,7	39,7	-12,1
Разработка проектно-сметной документации, текущий и капитальный ремонт зданий, сооружений, помещений, инженерных сетей, устройство технологического оборудования	230,0	191,8	-38,2
Приобретение медицинского оборудования, в том числе наркозно-дыхательных аппаратов и мониторов пациента	79,2	35,9	-43,3
Приобретение медицинского оборудования, в том числе рентгеновского аппарата на 2 и на 3 рабочих места	152,0	152,0	0,0
Выплаты стимулирующего характера за особые условия труда и дополнительную нагрузку работникам, оказывающим медицинскую помощь и участвующим в оказании медицинской помощи гражданам, у которых выявлена новая коронавирусная инфекция (COVID-2019), и лицам из групп риска заражения новой коронавирусной инфекцией (COVID-2019)	0,0	117,9	117,9
Осуществление выплат стимулирующего характера за выполнение особо важных работ медицинским и иным работникам, непосредственно участвующим в оказании медицинской помощи гражданам, у которых выявлена новая коронавирусная инфекция	0,0	44,7	44,7
Приобретение компьютерного томографа при осуществлении дополнительных мер по защите населения и территорий Архангельской области от распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-2019)	0,0	46,2	46,2

Необходимо отметить, что за 9 месяцев 2020 года государственными учреждениями здравоохранения не использованы средства, выделенные в 2019 году на приобретение медицинского оборудования, в том числе рентгеновского аппарата на 2 и на 3 рабочих места, из них в:

– ГБУЗ «Ильинская ЦРБ» и ГБУЗ «Архангельская городская клиническая поликлиника № 2» - по 16,0 млн.руб.

– ГБУЗ «Котласская ЦГБ имени святителя Луки (В.Ф. Войно-Ясенецкого)», ГБУЗ «Онежская ЦРБ», ГБУЗ «Вельская ЦРБ», ГБУЗ «Каргопольская ЦРБ» имени Н.Д. Кировой» и ГБУЗ «Архангельская городская клиническая больница № 6» - по 24,0 млн.руб.

Приведенные факты свидетельствуют о недостаточной организации работы по приобретению рентгеновских аппаратов, так как в течение 9 месяцев текущего года выделенные бюджетные средства не использованы.

Остатки средств субсидий на цели осуществления капитальных вложений в учреждениях на 01.10.2020 составили 2,6 млн.руб. (снизились на 42,7 млн.руб.), в т.ч. в муниципальных учреждениях – 2,6 млн.руб. (увеличились на 1,6 млн.руб.).

Остатки за счет собственных доходов и средств ОМС в учреждениях составили в общей сумме 2 322,1 тыс.руб. и по отношению к началу года они увеличились на 43,7 млн.руб., из них в муниципальных учреждениях – 206,9 тыс.руб. (+34,6 млн.руб.), в государственных – 2 115,2 млн.руб. (+9,1 млн.руб.), в т.ч. за счет средств ОМС (только учреждения здравоохранения) – 1 630,9 млн.руб. (снизились на 59,5 млн.руб. или на 3,5 %).

Согласно представленным отчетам по форме 0503737, планы финансово-хозяйственной деятельности учреждениями по доходам за 9 месяцев текущего года исполнены на сумму 56 421,2 млн.руб. или 70,9 % к плановым показателям года, из них муниципальными учреждениями – 21 871,5 млн.руб. (69,5 %), областными учреждениями – 34 549,6 млн.руб. (71,7 %).

Структура поступивших доходов государственных и муниципальных учреждений 9 месяцев 2020 года, а также их удельный вес в общей сумме доходов учреждений представлена на рисунках 39 и 40.

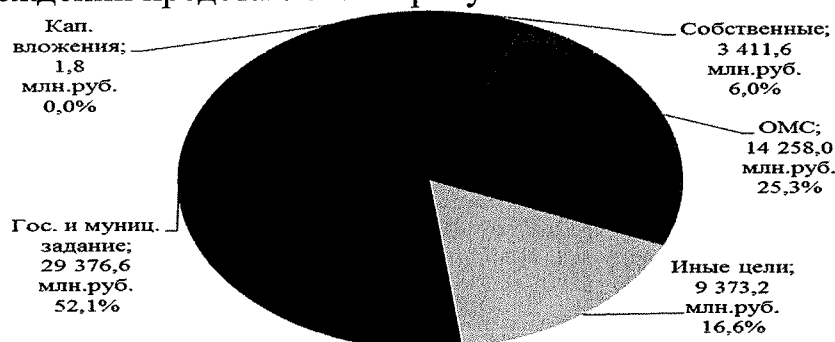


Рисунок 39. Структура доходов государственных и муниципальных бюджетных и автономных учреждений на 01.10.2020 и их удельный вес в общей сумме доходов (в %), согласно отчетам по форме 0503737



Рисунок 40. Доходы государственных, муниципальных бюджетных и автономных учреждений на 01.10.2020, согласно отчетам по форме 0503737, млн.руб.

По сравнению с поступившими доходами за 9 месяцев 2019 года, в отчетном периоде доходы государственных, муниципальных бюджетных и

Приведенные факты свидетельствуют о недостаточной организации работы по приобретению рентгеновских аппаратов, так как в течение 9 месяцев текущего года выделенные бюджетные средства не использованы.

Остатки средств субсидий на цели осуществления капитальных вложений в учреждениях на 01.10.2020 составили 2,6 млн.руб. (снизились на 42,7 млн.руб.), в т.ч. в муниципальных учреждениях – 2,6 млн.руб. (увеличились на 1,6 млн.руб.).

Остатки за счет собственных доходов и средств ОМС в учреждениях составили в общей сумме 2 322,1 тыс.руб. и по отношению к началу года они увеличились на 43,7 млн.руб., из них в муниципальных учреждениях – 206,9 тыс.руб. (+34,6 млн.руб.), в государственных – 2 115,2 млн.руб. (+9,1 млн.руб.), в т.ч. за счет средств ОМС (только учреждения здравоохранения) – 1 630,9 млн.руб. (снизились на 59,5 млн.руб. или на 3,5 %).

Согласно представленным отчетам по форме 0503737, планы финансово-хозяйственной деятельности учреждениями по доходам за 9 месяцев текущего года исполнены на сумму 56 421,2 млн.руб. или 70,9 % к плановым показателям года, из них муниципальными учреждениями – 21 871,5 млн.руб. (69,5 %), областными учреждениями – 34 549,6 млн.руб. (71,7 %).

Структура поступивших доходов государственных и муниципальных учреждений 9 месяцев 2020 года, а также их удельный вес в общей сумме доходов учреждений представлена на рисунках 39 и 40.

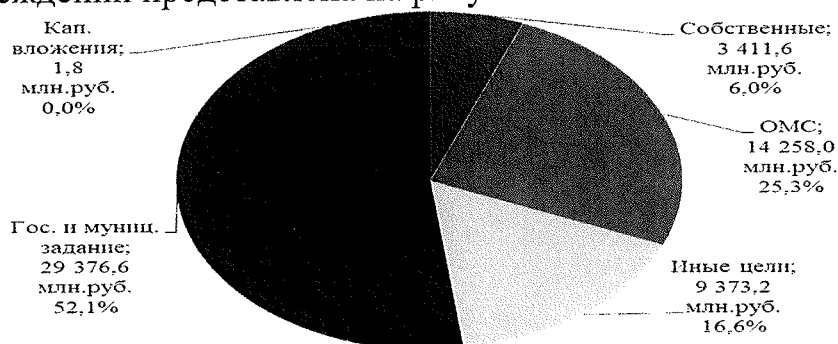


Рисунок 39. Структура доходов государственных и муниципальных бюджетных и автономных учреждений на 01.10.2020 и их удельный вес в общей сумме доходов (в %), согласно отчетам по форме 0503737



Рисунок 40. Доходы государственных, муниципальных бюджетных и автономных учреждений на 01.10.2020, согласно отчетам по форме 0503737, млн.руб.

По сравнению с поступившими доходами за 9 месяцев 2019 года, в отчетном периоде доходы государственных, муниципальных бюджетных и

автономных учреждений, согласно представленным отчетам, увеличились на 15,6 % (+7 607,0 млн.руб.), в т.ч. в муниципальных учреждениях – на 4,4 % (+924,7 млн.руб.), в областных учреждениях – на 24,0 % (+6 682,3 млн.руб.).

Сравнение доходов на 01.10.2019 и на 01.10.2020 по видам финансового обеспечения, представлено на рисунке 41.

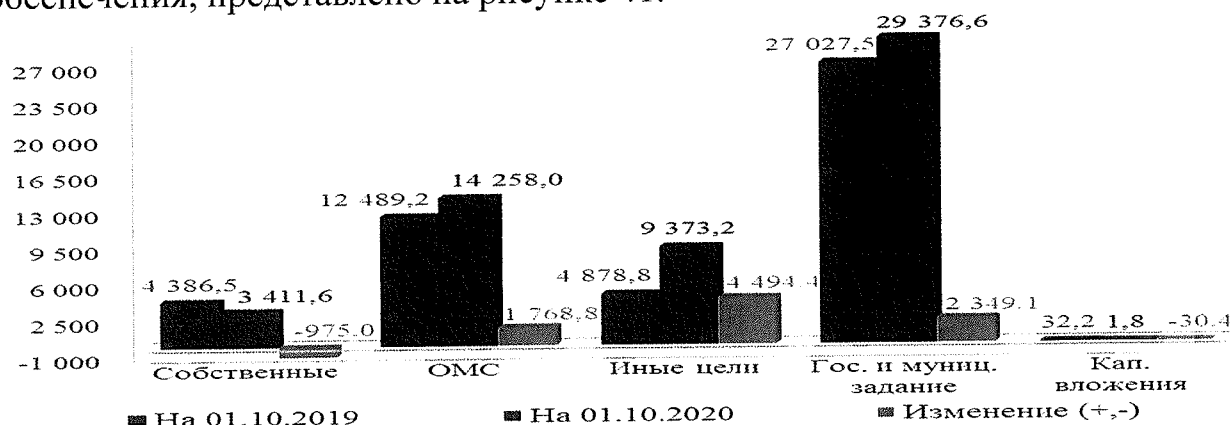


Рисунок 41. Доходы государственных, муниципальных бюджетных и автономных учреждений, по видам финансового обеспечения, согласно отчетам по форме 0503737 на 01.10.2019 и на 01.10.2020, млн.руб.

По сравнению с 01.10.2019 доходы бюджетных и автономных учреждений увеличились на 7 607,0 млн.руб., из них за счет финансирования из областного и местных бюджетов рост составил 6 813,2 млн.руб. или на 21,3 %.

Основную долю доходов учреждений за отчетный период составляют субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственных и муниципальных заданий, что составило 52,1 % в общей сумме доходов, а также в государственных учреждениях здравоохранения за счет средств обязательного медицинского страхования или 25,3 % в общей сумме доходов всех государственных и муниципальных учреждений.

За счет средств обязательного медицинского страхования (ОМС) доходы государственных учреждений здравоохранения на 01.10.2020 составили в общей сумме 14 258,0 млн.руб., (70,5 % к плану года) и по сравнению с показателями за 9 месяцев 2019 года они увеличились на 14,2 % или на 1 768,8 млн.руб.

Собственные доходы учреждений на 01.10.2020 составили 3 411,6 млн.руб. или 56,2 % к плану года, из них в муниципальных учреждениях – 1 154,8 млн.руб. (45,0 %), в областных государственных учреждениях – 2 256,8 млн.руб. (64,3 %), из которых наибольшие получены учреждениями, подведомственными министерству здравоохранения Архангельской области – 1 164,2 млн.руб. (63,1 % к плану года).

По сравнению с собственными доходами учреждений на 01.10.2019, доходы за отчетный период снизились на 22,2 % или на 975,0 млн.руб., в т.ч. в муниципальных учреждениях – снижение на 665,9 млн.руб. (на 36,6 %), в областных учреждениях – снижение на 309,1 млн.руб. (на 12,0 %), что в основном обусловлено ограничительными мерами, направленными на предотвращение распространения коронавирусной инфекции COVID-19.

Согласно представленным отчетам по ф. 0503737 полученное финансирование учреждениями из областного и местных бюджетов за 9 месяцев 2020 года (без учета грантов) составило в общей сумме 38 751,6 млн.руб. или 72,7 % к плановым показателям года и на 6 813,2 млн.руб. больше, чем поступило на 01.10.2019 (+21,3 %), из них:

– субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного и муниципального задания – 29 376,6 млн.руб. (исполнено на 73,4 %), что на 8,7 % или на 2 349,1 млн.руб. больше, чем за 9 месяцев 2019 года, в т.ч. в муниципальных учреждениях – на 7,0 % (+1 197,4 млн.руб.), в областных учреждениях – на 11,7 % (+1 151,7 млн.руб.);

– субсидии на иные цели – 9 373,2 млн.руб. (исполнено на 70,7 %), что на 92,1 % или на 4 494,4 млн.руб. больше, чем поступило на 01.10.2019, в том числе в муниципальные учреждения – на 20,2 % (+393,4 млн.руб.), в областные учреждения – в 2,4 раза больше (+4 101,0 млн.руб.);

– субсидии на капитальные вложения – 1,8 млн.руб. (исполнено на 23,7 %), что на 94,4 % ниже, чем поступило за 9 месяцев 2019 года, где на 01.10.2019 в областные учреждения поступило 30,1 млн.руб., а на 2020 год планами финансово-хозяйственной деятельности учреждений не предусмотрено, в муниципальные учреждения на 01.07.2019 – 2,0 млн.руб., а на 01.01.2020 – 1,8 млн.руб.).

В то же время, сводной бюджетной росписью в составе ОАИП на 2020 год для ГАОУ ДО Архангельской области «Центр выявления и поддержки одаренных детей «Созвездие» предусмотрено 58,0 млн.руб. в целях приобретения здания, расположенного по адресу: г. Архангельск, ул. Воронина, д. 32, в целях создания инфраструктуры регионального центра «Созвездие» и детского технопарка «Кванториум», которые на 01.10.2020 в отчетах учреждений, подведомственных министерства образования и науки Архангельской области по ф. 0503737 отсутствуют, что объясняется отсутствием соглашения о выделении субсидий на осуществление капитальных вложений между данным министерством и указанным учреждением.

Отмечаем, что учреждениям МО «Котлас» на 2020 год предусмотрены субсидии из муниципального бюджета на осуществление капитальных вложений в сумме 5,8 млн.руб., которые на 01.10.2020 не осуществлены, что объясняется отсутствием объемов выполненных работ.

Расходы учреждений за 9 месяцев 2020 года, согласно отчетам по ф. 0503737 составили в общей сумме 52 954,2 млн.руб. или выполнены на 62,3 % к планам финансово-хозяйственной деятельности на год, из них муниципальными учреждениями – 20 102,3 млн.руб. (62,8 %), областными учреждениями – 32 851,9 млн.руб. (62,0 %).

По отношению к остаткам на начало года и поступившим доходам за отчетный период, расходы учреждениями осуществлены на 85,5 %, что повлияло на увеличение неиспользованного остатка средств к 01.10.2020, из

них муниципальными учреждениями – на 89,6 %, а областными учреждениями – 83,2 %.

На рисунке 42 представлены показатели исполнения планов финансово-хозяйственной деятельности государственных и муниципальных учреждений по расходам за отчетный период к плановым назначениям на 2020 год.

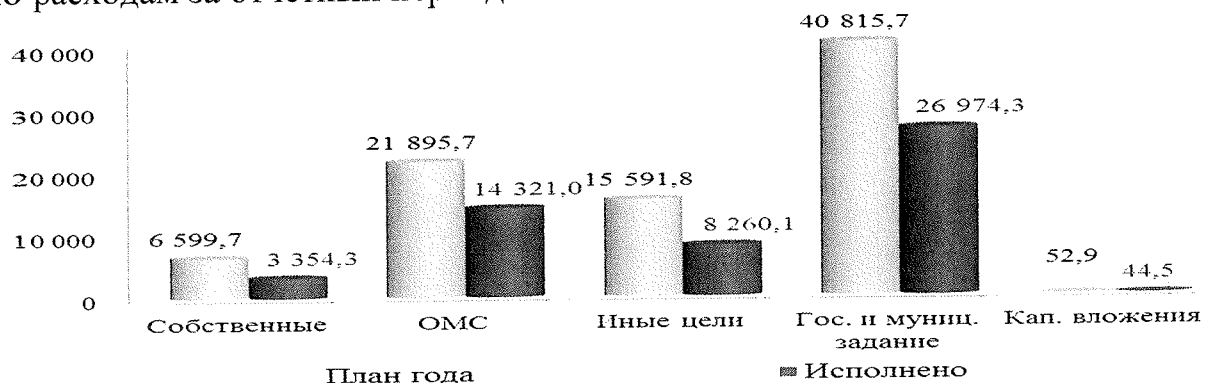


Рисунок 42. Расходы государственных, муниципальных бюджетных учреждений по видам финансового обеспечения, отраженные в отчетах на 01.10.2020, по форме 0503737, млн.руб.

По сравнению с отчетными данными за 9 месяцев 2019 года на 01.10.2020 расходы учреждений увеличились на 14,1 % или на 6 540,2 млн.руб. и по видам финансового обеспечения указанная информация отражена на рисунке 43.

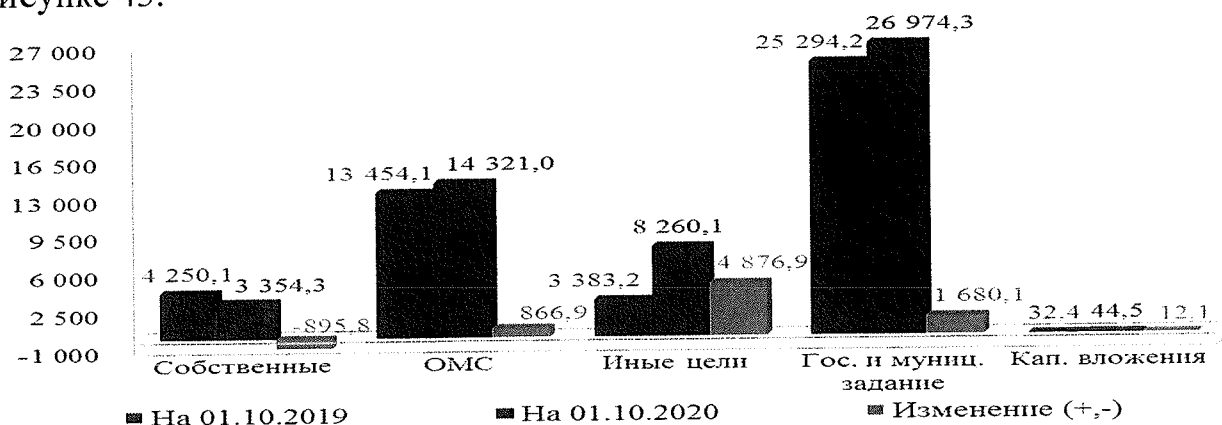


Рисунок 43. Расходы государственных, муниципальных бюджетных учреждений по видам финансового обеспечения, отраженные в отчетах на 01.10.2019 и 01.10.2020, по форме 0503737, млн.руб.

За счет финансирования из областного и местных бюджетов расходы учреждений за 9 месяцев 2020 года по сравнению с 01.10.2019 увеличились на 22,9 % или на 6 569,0 млн.руб., из них за счет средств субсидий на иные цели – в 2,4 раза (+4 876,9 млн.руб.), за счет субсидий на выполнение государственного и муниципального задания – на 6,6 % (+1 680,1 млн.руб.), за счет субсидий на осуществление капитальных вложений – на 37,2 % (+12,1 млн.руб.).

На рисунке 44 представлена краткая характеристика выполнения планов финансово-хозяйственной деятельности государственных, муниципальных бюджетных и автономных учреждений за 9 месяцев 2020 года.

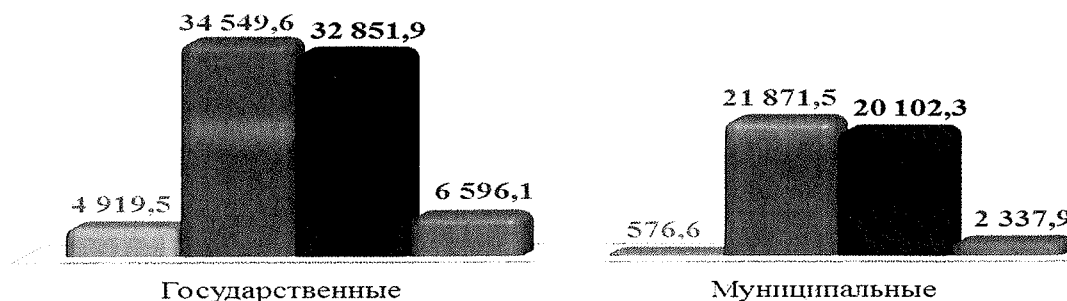


Рисунок 44. Выполнение планов финансово-хозяйственной деятельности государственными, муниципальными бюджетными и автономными учреждениями за 9 месяцев 2020 года за счет всех видов финансового обеспечения, согласно отчетам по форме 0503779 и 0503737, млн.руб.

За счет собственных доходов расходы учреждений на 01.10.2020 составили 3 354,3 млн.руб. (50,8 % к плану года и 83,9 % к доходам с учетом остатка на 01.01.2020), в т.ч. муниципальными учреждениями – 1 136,2 млн.руб. (41,7 % к плану и 85,6 % к доходам с учетом остатка), государственными учреждениями – 2 218,0 млн.руб. (57,2 % к плану и 83,0 % к доходам с учетом остатка).

В сравнении с расходами, произведенными учреждениями за счет собственных доходов за 9 месяцев 2019 года, расходы отчетного периода снизились на 21,1 % или на 895,8 млн.руб. %, что представлено в таблице 70.

Таблица 70. Расходы, осуществленные государственными, муниципальными бюджетными и автономными учреждениями за счет собственных доходов за 9 месяцев 2019 и 2020 годов, млн.руб. и %

Собственные доходы	На 01.10.2019	На 01.10.2020	Изменения (+,-), в млн.руб.	Изменения (+,-), в %
Государственные учреждения	2 510,9	2 218,0	-292,9	-11,7
Муниципальные учреждения	1 739,1	1 136,2	-602,9	-34,7
Итого	4 250,1	3 354,3	-895,8	-21,1

За счет средств ОМС расходы за отчетный период в государственных учреждениях здравоохранения составили 14 321,0 млн.руб. (65,4 % к плану года) или 89,8 % к полученным доходам с учетом остатка на 01.01.2020 по данному виду финансового обеспечения и сопоставление с аналогичными расходами за 9 месяцев 2019 год представлено в таблице 71.

Таблица 71. Расходы, осуществленные государственными учреждениями здравоохранения за счет средств обязательного медицинского страхования за 9 месяцев 2019 и 2020 годов, млн.руб. и %

Средства ОМС	На 01.10.2019	На 01.10.2020	Изменения (+,-), в млн.руб.	Изменения (+,-), в %
Государственные учреждения здравоохранения, всего	13 454,1	14 321,0	866,9	6,4
из них фонд оплаты труда с начислениями (ВР 111)	7 317,1	7 528,4	211,3	2,9

За счет средств ОМС расходы учреждений здравоохранения по фонду оплаты труда (вид расходов 111) составили 7 528,4 млн.руб., что составило 69,7 % к плану года и на 2,9 % (+211,3 млн.руб.) больше аналогичных расходов

за 9 месяцев 2019 года. На 01.01.2020 указанные расходы занимают 52,6 % в общей сумме расходов за счет средств ОМС (по плану ФХД на год – 49,3 %), что на 1,8 процентных пункта ниже, чем на 01.10.2019 (54,4 %).

За счет бюджетных средств (без учета грантов) расходы муниципальных и государственных учреждений на 01.10.2020 составили 35 278,8 млн.руб. (62,5 % к плану года) или 84,1 % к полученному финансированию, с учетом остатка на 01.01.2020, из них:

1. За счет средств субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного и муниципального задания расходы учреждений составили 26 974,3 млн.руб. или на 66,1 % к плану года и на 89,4 % к полученным доходам с учетом остатка на 01.01.2020 по данному виду финансового обеспечения.

Выполнение планов финансово-хозяйственной деятельности государственными и муниципальными бюджетными и автономными учреждениями, за счет средств субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного и муниципального задания, на 01.10.2020 представлено на рисунке 45.

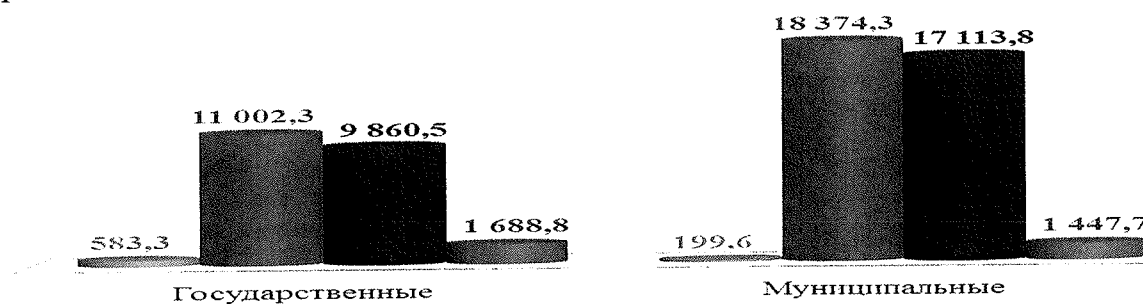


Рисунок 45. Выполнение планов финансово-хозяйственной деятельности государственными, муниципальными бюджетными и автономными учреждениями за счет средств субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного и муниципального задания за 9 месяцев 2020 года, согласно отчетам по форме 0503779 и 0503737, млн.руб.

Расходы государственных учреждений за счет средств субсидии на выполнение государственного задания на 01.10.2020 исполнены на 85,1 % к полученным доходам с учетом остатка на 01.01.2020, а муниципальными учреждениями – на 92,1 %.

По сравнению с аналогичными расходами за 9 месяцев 2019 года расходы отчетного периода в учреждениях увеличились на 6,6 % (+1 680,1 млн.руб.), что отражено в таблице 72.

Таблица 72. Расходы, осуществленные государственными, муниципальными бюджетными и автономными учреждениями за счет средств субсидии на выполнение государственного и муниципального задания за 9 месяцев 2019 и 2020 годов, в млн.руб. и %

Субсидия на гос. и муниц. задание	На 01.10.2019	На 01.10.2020	Изменения (+,-), в млн.руб.	Изменения (+,-), в %
Государственные учреждения	8 982,5	9 860,5	878,0	9,8
Муниципальные учреждения	16 311,7	17 113,8	802,1	4,9
Итого	25 294,2	26 974,3	1 680,1	6,6

Основная доля расходов учреждений за счет средств субсидии на государственное и муниципальное задание направлена на фонд оплаты труда (вид расходов 111), удельный вес которого в общей сумме расходов за счет данного вида финансового обеспечения, составляет 62,8 % или 16 941,5 млн.руб. (68,5 % к плану года), из них муниципальными учреждениями направлено 11 228,9 млн.руб. (68,8 % к плану года), областными учреждениями – 5 712,6 млн.руб. (67,9 % к плану года).

За 9 месяцев 2019 года аналогичные расходы по фонду оплаты труда за счет средств субсидии на государственное и муниципальное задание в учреждениях составили на 7,2 % меньше (-1 137,3 млн.руб.), чем за отчетный период, что отражено в таблице 73.

Таблица 73. Расходы, осуществленные государственными, муниципальными бюджетными и автономными учреждениями за счет средств субсидии на выполнение государственного и муниципального задания, направленные на фонд оплаты труда (вид расходов 111) за 9 месяцев 2019 и 2020 годов, млн.руб. и %

Субсидия на гос. и муницип. задание, фонд оплаты труда	На 01.10.2019	На 01.10.2020	Изменения (+,-), в млн.руб.	Изменения (+,-), в %
Государственные учреждения	5 229,0	5 712,6	483,6	9,2
Муниципальные учреждения	10 575,3	11 228,9	653,7	6,2
Итого	15 804,2	16 941,5	1 137,3	7,2

2. За счет средств субсидий на иные цели расходы отчетного периода составили 8 260,1 млн.руб. или 53,0 % к плану года и на 70,2 % к доходам с учетом остатка на начало года по данному виду финансового обеспечения, что повлияло на рост остатков на 45,3 % или на 1 083,3 млн.руб.

Выполнение планов финансово-хозяйственной деятельности государственными, муниципальными бюджетными и автономными учреждениями за счет средств субсидий на иные цели, на 01.10.2020 представлено на рисунке 46.

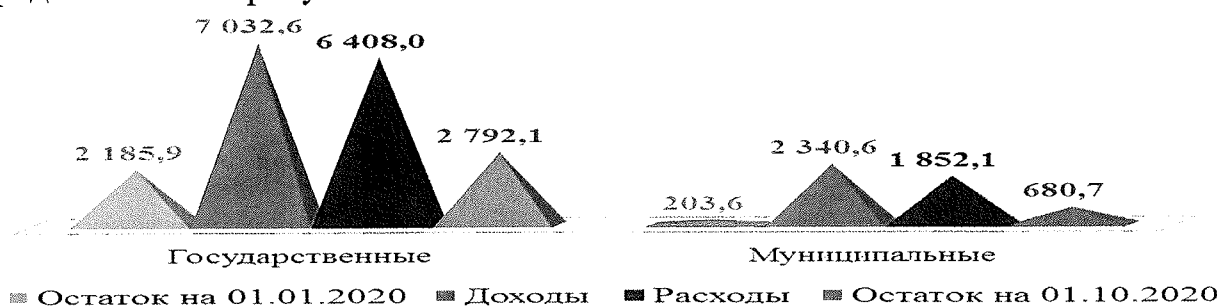


Рисунок 46. Выполнение планов финансово-хозяйственной деятельности государственными, муниципальными бюджетными и автономными учреждениями за счет средств субсидий на иные цели за 9 месяцев 2020 года согласно отчетам по форме 0503779 и 0503737, млн.руб.

Расходы государственных учреждений за счет субсидий на иные цели составили 6 408,02 млн.руб. или 54,4 % к плану года, а также на 69,5 % к поступившим доходам с учетом остатка на 01.01.2020.

Расходы муниципальных учреждений за счет средств субсидий на иные цели составили 1 852,1 млн.руб. или 48,5 % к плану года и на 72,8 % к

поступившим доходам с учетом остатка указанного вида субсидии на 01.01.2020.

По сравнению с расходами за счет средств субсидий на иные цели за 9 месяцев 2019 года, в целом расходы отчетного периода увеличились в 2,4 раза, из них в государственных учреждениях – в 3,5 раза (+4 574,1 млн.руб.), что отражено в таблице 74.

Таблица 74. Расходы, осуществленные государственными, муниципальными бюджетными и автономными учреждениями за счет средств субсидии на иные цели за 9 месяцев 2019 и 2020 годов, в млн.руб. и %

Субсидия на иные цели	На 01.10.2019	На 01.10.2020	Изменения (+,-), в млн.руб.	Изменения (+,-), %
Государственные учреждения	1 834,0	6 408,0	4 574,1	+в 3,5 раза
Муниципальные учреждения	1 549,2	1 852,1	302,8	+19,5%
Итого	3 383,2	8 260,1	4 876,9	+в 2,4 раза

3. За счет средств субсидии на капитальные вложения расходы в учреждениях составили 44,5 млн.руб. или на 84,1 % к плану года и на 94,5 % к поступившему финансированию с учетом остатка на 01.01.2020.

Выполнение планов финансово-хозяйственной деятельности государственными и муниципальными бюджетными и автономными учреждениями за счет средств субсидий на осуществление капитальных вложений на 01.10.2020 представлено на рисунке 47.

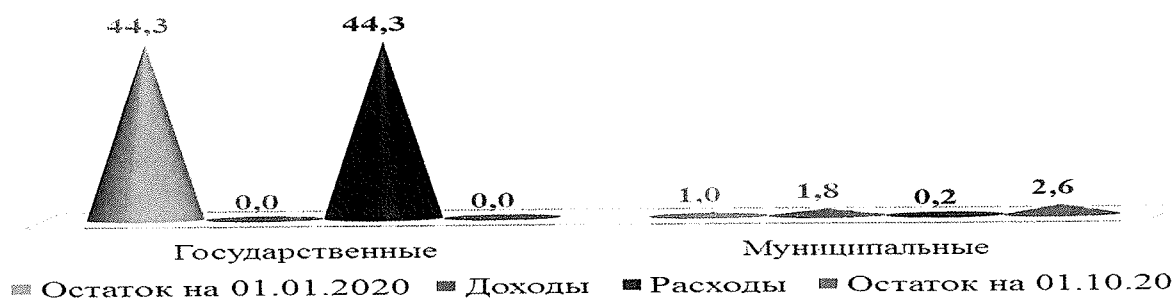


Рисунок 47. Выполнение планов финансово-хозяйственной деятельности государственными, муниципальными бюджетными и автономными учреждениями, за счет средств субсидий на осуществление капитальных вложений за 9 месяцев 2020 года, согласно отчетам по форме 0503779 и 0503737, млн.руб.

В областных учреждениях расходы за счет средств субсидии на осуществление капитальных вложений составили 44,3 млн.руб. или 100,0 % как к плану года, а в муниципальных – 0,2 млн.руб. или 2,3 % к плану года и на 7,1 % к поступившим доходам с учетом остатка на 01.01.2020.

Отмечаем, что за 3 квартал 2020 года расходы в учреждениях МО «Устьянский муниципальный район» не осуществлены (на 01.07.2020 – 0,2 млн.руб.), тогда как финансирование из бюджета составило 1,8 млн.руб. (100,0 % к плану года), а неиспользованный остаток на 01.01.2020 – 1,0 млн.руб., т.е. расходы осуществлены лишь на 7,2 %.

Основные показатели, характеризующие выполнение планов финансово-хозяйственной деятельности государственных и муниципальных

бюджетных и автономных учреждений за 9 месяцев 2019 и 2020 годов представлены в таблице 75.

Таблица 75. Выполнение планов финансово-хозяйственной деятельности государственных, муниципальных бюджетных и автономных учреждений на 01.10.2019 и на 01.10.2020, млн.руб.

Показатели	Остаток на начало года	Доходы	Расходы	Остаток на конец периода
Отчеты на 01.10.2019, в т.ч.:	3 800,1	48 814,1	46 414,0	6 105,2
- государственные учреждения	3 453,1	27 867,3	26 809,2	4 422,4
- муниципальные учреждения	347,0	20 946,9	19 604,8	1 682,8
Отчеты на 01.10.2020, в т.ч.:	5 496,1	56 421,2	52 954,2	9 279,6
- государственные учреждения	4 919,5	34 549,6	32 851,9	7 334,3
- муниципальные учреждения	576,6	21 871,5	20 102,3	1 945,2
Изменения (+,-), в т.ч.:	1 696,0	7 607,0	6 540,2	3 174,4
- государственные учреждения	1 466,4	6 682,3	6 042,7	2 911,9
- муниципальные учреждения	229,6	924,7	497,5	262,4

Как видно в представленной таблице неиспользованные остатки в учреждениях на 01.10.2020 по сравнению с 01.10.2019 больше на 52,0 % (+3 174,4 млн.руб.), в т.ч. в государственных учреждениях – на 65,8 % (+2 911,9 млн.руб.).

4.1. Состояние задолженности государственных, муниципальных бюджетных и автономных учреждений на 1 октября 2020 года

Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности бюджетных и автономных учреждений в разрезе муниципальных образований и главных распорядителей средств областного бюджета по состоянию на 01.10.2020, а также изменение за 9 месяцев 2020 года, представлены в приложениях №№ 16 и 17 к настоящему заключению.

Согласно представленным отчетам по форме 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» дебиторская задолженность государственных, муниципальных бюджетных и автономных учреждений на 01.10.2020 составила в общей сумме 50 436,5 млн.руб. и за 9 месяцев 2020 года она увеличилась на 20 409,0 млн.руб. или на 68,0 %.

По синтетическим счетам бухгалтерского учета общая сумма дебиторской задолженности бюджетных и автономных учреждений представлена в таблице 76.

Таблица 76. Дебиторская задолженность государственных (Гос.), муниципальных (МО) бюджетных и автономных учреждений на 01.10.2020, согласно отчетам по форме 0503769, за счет всех видов финансового обеспечения, млн.руб.

Счет	Наименование	На 01.10.2020			Изменение за 9 мес (+,-)		
		Всего	в т.ч.:		Всего	в т.ч.:	
			Гос.	МО		Гос.	МО
205	Расчеты по доходам	49 710,4	27 770,7	21 939,7	20 006,9	1 548,1	18 458,9
206	Расчеты по выданным авансам	430,4	359,7	70,8	303,6	285,4	18,1
208	Расчеты с подотчетными лицами	21,5	11,2	10,3	6,2	4,9	1,3

Счет	Наименование	На 01.10.2020			Изменение за 9 мес (+,-)		
		Всего	в т.ч.:		Всего	в т.ч.:	
			Гос.	МО		Гос.	МО
209	Расчеты по ущербу и иным доходам	47,2	40,8	6,4	3,3	4,1	-0,8
210	Прочие расчеты с дебиторами	10,1	9,8	0,4	-0,1	-0,4	0,3
303	Расчеты по платежам в бюджеты	216,9	158,1	58,8	89,1	89,6	-0,5
Итого		50 436,5	28 350,2	22 086,3	20 409,0	1 931,8	18 477,2

Наибольший объем дебиторской задолженности на 01.10.2020 сложился в учреждениях по счету 205 «Расчеты по доходам» в сумме 49 710,4 тыс.руб., который увеличился на 20 006,9 млн.руб., из него по аналитическому счету 205.31 «Расчеты по доходам от оказания платных услуг (работ)», по виду финансового обеспечения «Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания» в сумме 44 577,3 млн.руб., который за 9 месяцев текущего года увеличился на 17 852,1 млн.руб. или на 66,8 %.

Указанная дебиторская задолженность по счету 205.31 является начисленной суммой субсидий на выполнение государственного и муниципального задания учреждениями, согласно заключенным соглашениям с учредителями, в которых предусматриваются суммы финансирования из бюджетов на период 2020 – 2022 годов.

В государственных учреждениях указанная сумма дебиторской задолженности по сч. 205.31 за счет субсидии на выполнение государственного задания на 01.10.2020 составляет 24 215,0 млн.руб. (увеличилась на 788,4 млн.руб. или на 3,4 %), в муниципальных учреждениях – 20 362,3 млн.руб. (увеличилась на 17 063,7 млн.руб. или в 6,2 раза).

Без учета обозначенной дебиторской задолженности по счету 205.31 за счет субсидии на государственное и муниципальное задание, общая сумма дебиторской задолженности государственных и муниципальных учреждений на 01.10.2020 составляет 5 859,2 млн.руб., которая за отчетный период увеличилась на 2 556,9 млн.руб. или на 77,4 %.

Наибольшая дебиторская задолженность сложилась в государственных учреждениях, финансируемых из областного бюджета, удельный вес которой на 01.10.2020 составил 70,6 %. Показатели по государственным и муниципальным учреждениям представлены на рисунке 48.

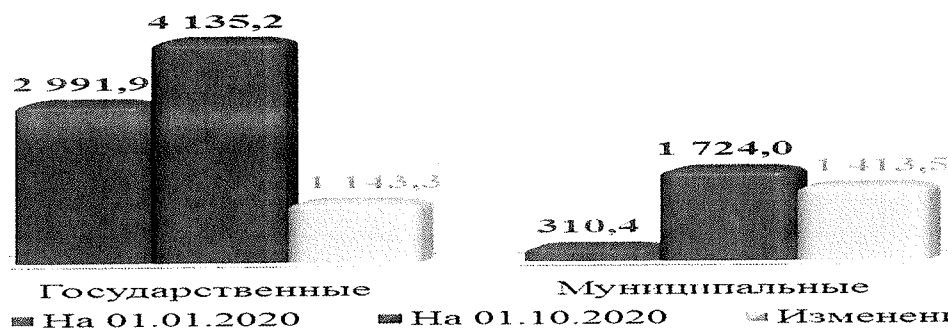


Рисунок 48. Дебиторская задолженность государственных, муниципальных бюджетных и автономных учреждений, отражённая в отчетах по форме 0503769 на 01.10.2020, за счет всех видов финансового обеспечения, без учета дебиторской задолженности по счету 205.31 «Расчеты по доходам от оказания платных услуг (работ)» по субсидии на выполнение государственного и муниципального задания, млн.руб.

Без учета дебиторской задолженности по счету 205.31 за счет субсидии на государственное и муниципальное задание, общая сумма дебиторской задолженности в государственных учреждениях на 01.10.2020 составляет 4 135,2 млн.руб., и она увеличилась на 1 143,3 млн.руб. или на 38,2 %, а в муниципальных учреждениях – 1 724,0 млн.руб., которая увеличилась за отчетный период на 1 413,5 млн.руб. или в 5,6 раз.

Из общей суммы дебиторской задолженности, просроченная дебиторская задолженность государственных и муниципальных учреждений на конец отчетного периода, отраженная в отчетах по форме 0503769, составила 451,9 млн.руб., которая за 9 месяцев 2020 года выросла на 394,7 млн.руб. или в 7,9 раз.

В составе указанной просроченной дебиторской задолженности, задолженность учреждений, подведомственных министерству здравоохранения по коду счета 205.31, по средствам субсидии на выполнение государственного задания, отражена в сумме 208,132 млн.руб., что является недостоверными показателями, отраженными в отчете по форме ГАУЗ «Санаторий «Сольвычегодск» и соответственно, указанный показатель включен в сводный отчет министерства, в т.ч. в консолидированный отчет Архангельской области.

Согласно пояснительной записке минздрава АО по ф. 0503760 фактически указанный показатель является долгосрочной задолженностью и ошибочно отражен в составе просроченной кредиторской задолженности данным санаторием.

Таким образом, отчет на 01.10.2020 по ф. 0503769 ГАУЗ «Санаторий «Сольвычегодск» в части отражения просроченной дебиторской задолженности по коду счета 205.31 «Расчеты по доходам от оказания платных услуг (работ)», по виду финансового обеспечения «Субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания», является недостоверным и завышен на 208,1 млн.руб. (208 132 260,00 руб.), что является нарушением п. 69 Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Минфина России от

25.03.2011 № 33н (далее – Инструкция № 33н), что повлияло на завышение показателя просроченной кредиторской задолженности консолидированного отчета Архангельской области, представленного в Минфин России.

Без учета указанной суммы (208,1 млн.руб.), по состоянию на 01.10.2020 просроченная дебиторская задолженность государственных и муниципальных учреждений, по всем видам финансового обеспечения, составляет 243,8 млн.руб. и за 9 месяцев она увеличилась в 4,3 раза или на 186,6 млн.руб.

Наибольший удельный вес в составе просроченной дебиторской задолженности учреждений составляет задолженность государственных учреждений, удельный вес которой на 01.10.2020 составляет 98,4 %.

На рисунке 49 представлены показатели просроченной дебиторской задолженности учреждений на 01.10.2020 за счет всех видов финансового обеспечения.

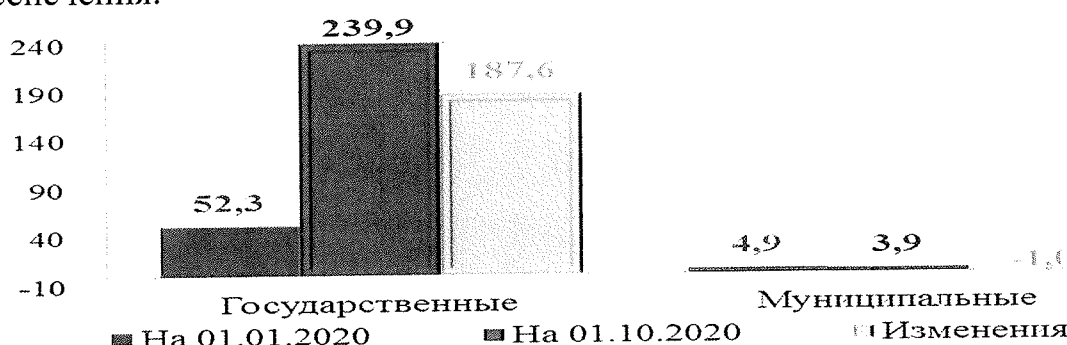


Рисунок 49. Просроченная дебиторская задолженность государственных, муниципальных бюджетных и автономных учреждений на 01.10.2020, за счет всех видов финансового обеспечения, млн.руб.

По состоянию на 01.10.2020 просроченная дебиторская задолженность в муниципальных учреждениях составила 3,9 млн.руб., и она сократилась на 1,0 млн.руб., в областных учреждениях – 239,9 млн.руб., которая за отчетный период выросла на 187,6 млн.руб.

По синтетическим счетам бухгалтерского учета просроченная дебиторская задолженность на 01.10.2020 и ее изменение за 9 месяцев 2020 года характеризуется показателями, отраженными в таблице 77.

Таблица 77. Просроченная дебиторская задолженность государственных (Гос.), муниципальных (МО) бюджетных и автономных учреждений на 01.10.2020, согласно отчетам по форме 0503769, за счет всех видов финансового обеспечения, млн.руб.

Счет	Наименование	На 01.10.2020			Изменения (+,-)		
		Всего	в т.ч.:		Всего	в т.ч.:	
			Гос.	МО		Гос.	МО
205	Расчеты по доходам	131,2	129,0	2,2	90,6	90,4	0,2
206	Расчеты по выданным авансам	101,2	100,7	0,5	95,8	96,0	-0,2
209	Расчеты по ущербу и иным доходам	11,2	10,1	1,2	0,1	1,1	-1,0
303	Расчеты по платежам в бюджеты	0,2	0,1	0,0	-0,0	-0,0	-0,0
Итого		243,8	239,9	3,9	186,6	187,6	-1,0

Наибольший удельный вес в общей сумме просроченной дебиторской задолженности на 01.10.2020 составляет просроченная дебиторская

задолженность по синтетическим счетам 205 «Расчеты по доходам» за счет собственных доходов (131,2 млн.руб.) и 206 «Расчеты по выданным авансам» за счет субсидий на иные цели (87,6 млн.руб.), где:

1) За счет собственных доходов по счету 205 – 131,2 млн.руб., которая за 9 месяцев 2020 года увеличилась в 3,2 раза или на 90,6 млн.руб., из нее наибольшая в государственных учреждениях министерства транспорта Архангельской области – 97,8 млн.руб. (рост на 97,5 млн.руб. или в 356 раз), в т.ч. по коду счета 205.21 «Расчеты по доходам от операционной аренды» - 97,8 млн.руб. (на начало года отсутствовала) и отражена у ГБУ «Региональная транспортная служба». Всего просроченная дебиторская задолженность на 01.10.2020 по отчету ф. 0503769 у ГБУ «РТС» отражена в сумме 97,8 млн.руб.

Согласно пояснительной записке министерства транспорта Архангельской области, указанная задолженность является долгосрочной, что обусловлено отсрочкой арендной платы по договорам аренды государственного имущества Архангельской области согласно постановлению Правительства Архангельской области от 07.04.2020 № 181-пп. Отсрочка по уплате арендных платежей предоставлена на срок действия режима повышенной готовности, в связи с неблагоприятной эпидемиологической обстановкой.

Таким образом, отчет ГБУ АО «Региональная транспортная служба по ф. 0503769 в части просроченной дебиторской задолженности по счету 205.21 «Расчеты по доходам от операционной аренды», по коду финансового обеспечения «Собственные доходы», на 01.10.2020 завышен на 97,758 млн.руб. (97 757 606,07 руб.), соответственно, сводный отчет министерства транспорта Архангельской области также завышен на указанную сумму, что повлияло на показатели, отраженные в сводном отчете по ф. 0503769 Архангельской области, представленном в Минфин России и является нарушением п. 69 Инструкции № 33н.

2) За счет средств субсидий на иные цели по счету 206 – 87,6 млн.руб., которая на начало года составляла 0,01 млн.руб., из нее наибольшая в учреждениях министерства здравоохранения Архангельской области в сумме 87,6 млн.руб., которая на начало года отсутствовала, а только за 3 квартал выросла на 52,1 млн.руб., где по коду счета 206.31 «Расчеты по авансам по приобретению основных средств» - 79,8 млн.руб. (приобретение аппаратов искусственной вентиляции лёгких), а по коду счета 206.34 «Расчеты по авансам по приобретению материальных запасов» - 7,5 млн.руб. (приобретение медицинских масок).

Согласно пояснительной записке министерства здравоохранения Архангельской области по ф. 0503760 на 01.10.2020 основными причинами просроченной дебиторской задолженности является нарушение сроков поставок. Поставщикам и подрядчикам направлены претензии.

По факту просрочки поставок медицинских масок на сумму 7,5 млн.руб. направлено заявление в правоохранительные органы. Согласно решению Арбитражного суда Архангельской области от 17.09.2020 по делу № А05-7487/2020 08.04.2020 года за неисполнение обязательств по контракту от

08.04.2020 (регистрационный № 284-О) на поставку медицинских масок подлежит взысканию с ООО «ПКФ Спецдеталь» (Поставщик) в пользу ГБУЗ «Архангельская областная клиническая больница» 7,5 млн.руб. долга, 0,8 млн.руб. штрафа и 0,1 млн.руб. процентов за пользование чужими денежными средствами, а также проценты за пользование чужими денежными средствами, начисленные на сумму долга, начиная с 16.09.2020 по день фактической уплаты.

Справочно: согласно информации ФНС РФ с 13.10.2020 для ООО «ПКФ Спецдеталь» принято решение о приостановлении операции по всем банковским счетам.

Кредиторская задолженность на 01.10.2020 за счет всех видов финансового обеспечения в государственных и муниципальных учреждениях, согласно отчетам по ф. 0503769, составила в общей сумме 7 807,8 млн.руб. и за 9 месяцев 2020 года в целом увеличилась на 3 120,1 млн.руб. или на 66,6 %, что отражено на рисунке 50.

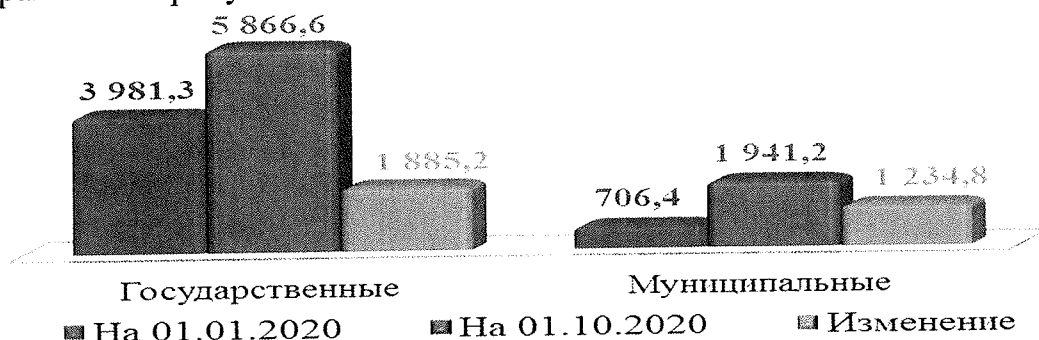


Рисунок 50. Кредиторская задолженность государственных, муниципальных бюджетных и автономных учреждений за счет всех видов финансового обеспечения согласно отчетам по форме 0503769 на 01.10.2020, млн.руб.

Кредиторская задолженность на 01.10.2020 в муниципальных учреждениях, за счет всех видов финансового обеспечения, составила 1 941,2 млн.руб. и за отчетный период она увеличилась на 1 234,8 млн.руб. или в 2,7 раза, а в государственных учреждениях – 5 866,6 млн.руб. и увеличилась на 1 885,2 млн.руб. или на 47,4 %.

В разрезе муниципальных образований и главных распорядителей средств областного бюджета кредиторская задолженность бюджетных и автономных учреждений представлена в приложениях №№ 16 и 17 к настоящему заключению.

По синтетическим счетам бухгалтерского учета кредиторская задолженность учреждений за счет всех видов финансового обеспечения на 01.10.2020 и ее изменение за 9 месяцев 2020 года представлена в таблице 78.

Таблица 78. Кредиторская задолженность государственных (Гос.), муниципальных (МО) бюджетных и автономных учреждений, за счет всех видов финансового обеспечения, по синтетическим счетам бухгалтерского учета согласно отчетам по форме 0503769 на 01.10.2020, млн.руб.

Счет	Наименование	На 01.10.2020			Изменение за 9 мес. (+,-)		
		Всего	в т.ч.:		Всего	в т.ч.:	
			Гос.	МО		Гос.	МО
205	Расчеты по доходам	3 008,3	2 579,9	428,4	1 968,3	1 724,8	243,5
208	Расчеты с подотчетными лицами	25,5	11,2	14,3	13,2	4,6	8,6
209	Расчеты по ущербу и иным доходам	1,5	1,0	0,5	0,9	0,6	0,3
210	Прочие расчеты с дебиторами	0,0	0,0	0,0	-0,4	-0,4	0,0
302	Расчеты по принятым обязательствам	3 173,0	2 203,6	969,3	1 601,1	924,0	677,1
303	Расчеты по платежам в бюджеты	1 466,3	971,4	494,9	-576,8	-858,8	282,0
304	Прочие расчеты с кредиторами	133,2	99,4	33,8	113,7	90,4	23,3
Итого		7 807,8	5 866,6	1 941,2	3 120,1	1 885,2	1 234,8

По состоянию на 01.10.2020 наибольший объем кредиторской задолженности в бюджетных и автономных учреждениях за счет всех видов финансового обеспечения, сложился по счетам:

- 205 «Расчеты по доходам» - 3 008,3 млн.руб. (+1 968,3 млн.руб. или в 2,9 раза), что составляет 38,5 % в общей сумме задолженности;
- 302 «Расчеты по принятым обязательствам» - 3 173,0 млн.руб. (+1 601,1 млн.руб. или в 2,0 раза), что составляет 40,6 % в общей сумме задолженности.

По видам финансового обеспечения общая сумма кредиторской задолженности учреждений на 01.10.2020 год представлена на рисунке 51.

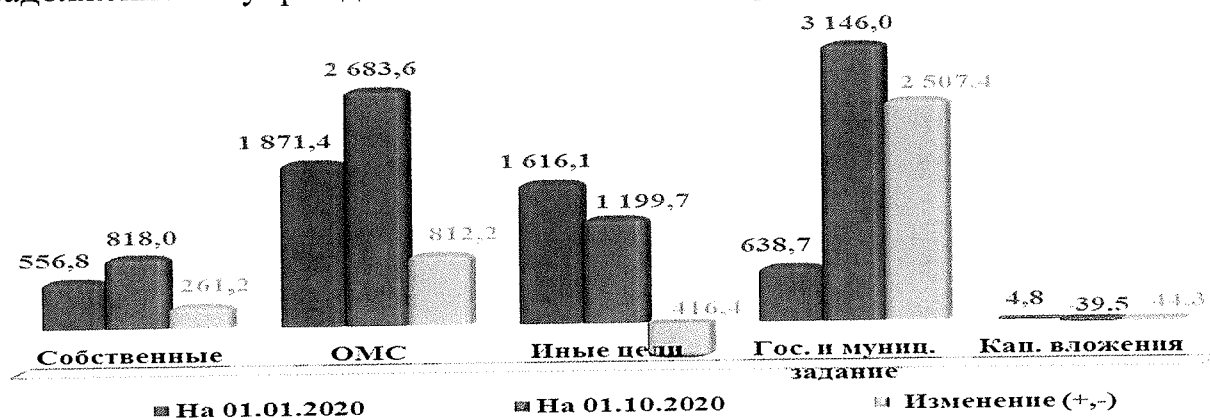


Рисунок 51. Кредиторская задолженность государственных, муниципальных бюджетных и автономных учреждений по видам финансового обеспечения согласно отчетам по форме 0503769 за 9 месяцев 2020 года, млн.руб.

По состоянию на 01.10.2020. наибольшая кредиторская задолженность учреждений сложилась по 2-м видам финансового обеспечения:

- за счет средств ОМС в государственных учреждениях здравоохранения – 2 683,6 млн.руб., которая увеличилась на 812,2 млн.руб. или на 43,4 % и ее удельный вес в общей сумме кредиторской задолженности государственных и муниципальных учреждений составляет 34,4 %;
- за счет средств субсидии на выполнение государственного и муниципального задания – 3 146,0 млн.руб., которая увеличилась на 2 507,4 млн.руб. или в 4,9 раза и ее удельный вес в общей сумме кредиторской задолженности учреждений составляет 40,3 %.

Из общей суммы кредиторской задолженности просроченная задолженность в учреждениях на 01.10.2020 составила 147,9 млн.руб. и по отношению к началу 2020 года она выросла на 25,9 млн.руб. или на 21,2 %.

Информация о просроченной кредиторской задолженности государственных и муниципальных учреждений за счет всех видов финансового обеспечения представлена на рисунке 52.

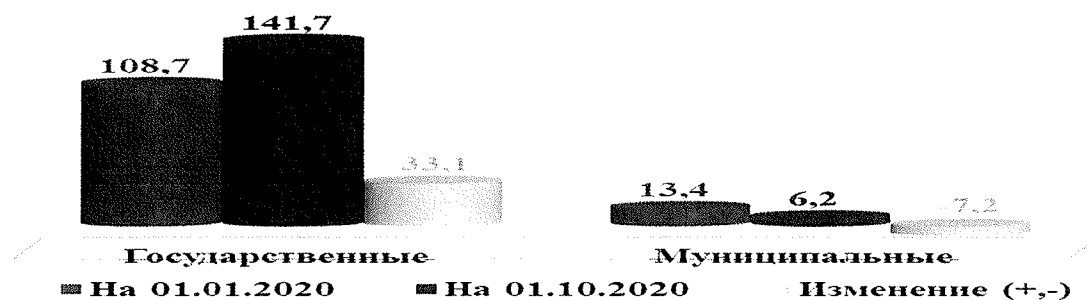


Рисунок 52. Просроченная кредиторская задолженность государственных, муниципальных бюджетных и автономных учреждений за счет всех видов финансового обеспечения согласно отчетам по форме 0503769 за 9 месяцев 2020 года, млн.руб.

Согласно представленной отчетности, просроченная кредиторская задолженность в муниципальных учреждениях на 01.10.2020 составила 6,2 млн.руб., и она сократилась на 7,2 млн.руб. или на 53,5 %, а в областных учреждениях – 141,7 млн.руб., которая выросла на 33,1 млн.руб. или на 30,4 %.

По состоянию на 01.10.2020 удельный вес просроченной кредиторской задолженности в общей сумме кредиторской задолженности в муниципальных учреждениях составил 0,3 %, а в областных учреждениях – 2,4 %.

По синтетическим счетам бухгалтерского учета просроченная кредиторская задолженность на 01.10.2020 и ее изменение за отчетный период представлена в таблице 79.

Таблица 79. Просроченная кредиторская задолженность государственных (Гос.), муниципальных (МО) бюджетных и автономных учреждений, за счет всех видов финансового обеспечения, по синтетическим счетам бухгалтерского учета, согласно отчетам по форме 0503769 на 01.10.2020, млн.руб.

Счет	Наименование	На 01.10.2020			Изменения (+,-)		
		Всего	в т.ч.:		Всего	в т.ч.:	
			Гос.	МО		Гос.	МО
205	Расчеты по доходам	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0
208	Расчеты с подотчетными лицами	0,6	0,0	0,6	-2,4	-2,8	0,4
209	Расчеты по ущербу и иным доходам	0,2	0,0	0,2	0,1	0,0	0,1
302	Расчеты по принятым обязательствам	134,4	130,0	4,4	22,4	24,1	-1,6
303	Расчеты по платежам в бюджеты	12,7	11,8	1,0	5,8	11,8	-6,0
Итого		147,9	141,7	6,2	25,9	33,1	-7,2

Наибольший объем просроченной кредиторской задолженности в бюджетных и автономных учреждениях на 01.10.2020 сложился по счету 302 «Расчеты по принятым обязательствам» в сумме 134,4 млн.руб., который вырос на 22,4 млн.руб. или на 20,1 %, в т.ч. в государственных учреждениях –

130,0 млн.руб. (+24,1 млн.руб. или на 22,7 %), в муниципальных учреждениях – 4,4 млн.руб. (сократился на 1,6 млн.руб. или на 26,9 %).

По видам финансового обеспечения просроченная кредиторская задолженность за 9 месяцев 2020 года, согласно отчетам по форме 0503769, представлена на рисунке 53, без учета средств, выделенных на осуществление капитальных вложений, которая как на 01.01.2020, так и на 01.10.2020 отсутствует.

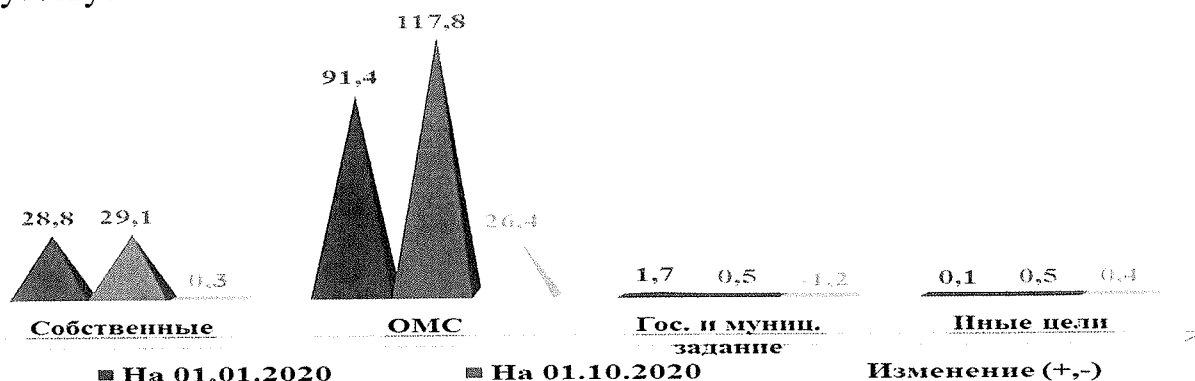


Рисунок 53. Просроченная кредиторская задолженность государственных, муниципальных бюджетных и автономных учреждений по видам финансово обеспечения, отраженная в отчетах по форме 0503769 на 01.10.2020, млн.руб.

Более 81 % в составе просроченной кредиторской задолженности государственных и муниципальных учреждений, с 01.10.2018 по 01.10.2020 занимает задолженность областных государственных учреждений, информация по которой представлена на рисунке 54.

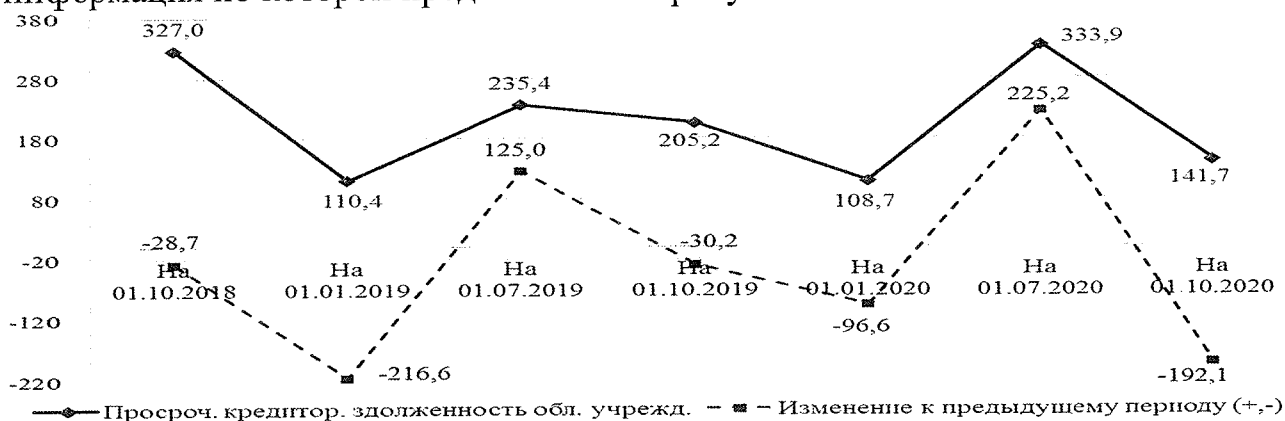


Рисунок 54. Просроченная кредиторская задолженность государственных бюджетных и автономных учреждений за счет всех видов финансового обеспечения с 01.10.2018 по 01.10.2020, согласно отчетам по ф. 0503769, млн.руб.

Наибольший удельный вес в составе просроченной кредиторской задолженности государственных учреждений занимает задолженность учреждений здравоохранения за счет средств обязательного медицинского страхования, который в рассматриваемой выше периоде варьируется от 72 % до 90 %.

Сведения о просроченной кредиторской задолженности за счет средств ОМС в государственных учреждениях здравоохранения с 01.07.2018 по 01.10.2020 представлены на рисунке 55.



Рисунок 55. Просроченная кредиторская задолженность в государственных учреждениях здравоохранения за счет средств обязательного медицинского страхования, с 01.07.2018 по 01.10.2020, согласно отчетам по ф. 0503769, млн.руб.

В течение каждого финансового года просроченная кредиторская задолженность в учреждениях здравоохранения за счет средств ОМС ежеквартально росла, однако, за счет выделения средств из областного бюджета, в виде субсидий на иные цели для погашения указанной задолженности, на конец финансового года данная задолженность снижалась.

Так, в 2018 году из областного бюджета для погашения кредиторской задолженности учреждениям здравоохранения выделено 148,7 млн.руб. и за 2018 год просроченная кредиторская задолженность за счет средств ОМС сократилась на 202,6 млн.руб.

В 2019 году выделено из областного бюджета 300,3 млн.руб., что, однако, все равно привело к росту задолженности на 12,3 млн.руб.

На 2020 год бюджетной росписью по состоянию на 30.09.2020, на погашение кредиторской задолженности учреждениям, подведомственным министерству здравоохранения Архангельской области, предусмотрено 255,7 млн.руб. в виде субсидий на иные цели, перечислено за отчетный период 245,0 млн.руб., что составило 95,8 % к плану года, из них наибольшие суммы перечислены (более 15,0 млн.руб.):

- ГБУЗ «Холмогорская ЦРБ» - 20,2 млн.руб.;
- ГБУЗ «Верхнетоемская ЦРБ» - 18,5 млн.руб.;
- ГБУЗ «Няндомская ЦРБ» - 35,2 млн.руб.;
- ГБУЗ «Архангельская городская клиническая поликлиника № 2» - 16,1 млн.руб.;
- ГБУЗ «Архангельская областная клиническая станция скорой медицинской помощи» - 23,0 млн.руб.

Как видно на указанном выше рисунке, за счет выделения средств из областного бюджета в 3 квартале 2020 года в сумме 215,1 млн.руб. просроченная кредиторская задолженность в учреждениях здравоохранения за счет средств ОМС с 01.07.2020 по 01.10.2020 сократилась на 183,6 млн.руб.

При этом за 9 месяцев 2020 года просроченная кредиторская задолженность за счет средств ОМС в учреждениях с начала года все равно выросла на 26,4 млн.руб.

На 01.10.2020 за счет средств обязательного медицинского страхования просроченная кредиторская задолженность в государственных учреждениях здравоохранения Архангельской области составила 117,8 млн.руб., из нее наибольшая (более 10,0 млн.руб.) в:

- ГБУЗ «Архангельская детская клиническая больница им. П.Г. Выжлецова» - 13,8 млн.руб. (на начало года отсутствовала);
- ГБУЗ «Первая ГКБ им Е.Е. Волосевич» - 51,5 млн.руб. (+16,7 млн.руб. или на 48,0 %);
- ГБУЗ «Новодвинская центральная городская больница» - 14,2 млн.руб. (на начало года отсутствовала).

По синтетическим счетам бухгалтерского учета просроченная кредиторская задолженность, за счет средств обязательного медицинского страхования, в государственных учреждениях здравоохранения, согласно отчетным данным по ф. 0503769 на 01.10.2020, представлена в таблице 80.

Таблица 80. Просроченная кредиторская задолженность в государственных учреждениях здравоохранения, за счет средств обязательного медицинского страхования согласно отчетам по ф. 0503769 на 01.10.2020, млн.руб.

Счет	Наименование	На 01.01.2020	На 01.10.2020	Изменение (+,-)
208	Расчеты с подотчетными лицами	2,8	0,0	-2,8
302	Расчеты по принятым обязательствам	88,6	108,0	19,4
303	Расчеты по платежам в бюджеты		9,8	9,8
Итого		91,4	117,8	26,4

Согласно представленным отчетам по ф. 0503769, наибольшая просроченная кредиторская задолженность по данному виду финансового обеспечения в областных медицинских организациях на 01.10.2020 сложилась по счету 302 «Расчеты по принятым обязательствам» в сумме 108,0 млн.руб. (выросла на 19,4 млн.руб. или на 29,1 %), из нее наибольшая по аналитическому счету 302.34 «Расчеты по приобретению материальных запасов» - 85,5 млн.руб. (рост на 16,6 млн.руб. или на 24,2 %), в большей части по приобретению медикаментов, из нее (более 5,0 млн.руб.) в:

- ГБУЗ «Архангельская детская клиническая больница им. П.Г. Выжлецова» - 10,3 млн.руб. (на начало года отсутствовала);
- ГБУЗ «Вельская ЦРБ» - 7,8 млн.руб. (сократилась на 2,8 млн.руб. или на 26,5 %);
- ГБУЗ «Первая ГКБ им Е.Е. Волосевич» - 43,3 млн.руб. (+11,5 млн.руб. или на 36,1 %);
- ГБУЗ «Новодвинская ЦГБ» - 8,8 млн.руб. (на начало года отсутствовала).

По счету 303 «Расчеты по платежам в бюджеты» просроченная кредиторская задолженность за счет средств ОМС в учреждениях здравоохранения на 01.10.2020 составила 9,8 млн.руб. (на начало года

отсутствовала), в т.ч. по платежам в государственные внебюджетные фонды с фонда заработной платы сотрудников в указанно сумме, из нее по коду счета 303.10 «Расчеты по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование на выплату страховой части трудовой пенсии» - 7,9 млн.руб., из нее наибольшая в:

- ГБУЗ «Новодвинская центральная городская больница» - 3,9 млн.руб.;
- ГБУЗ «Онежская центральная районная больница» - 1,0 млн.руб.;
- ГБУЗ «Верхнетоемская ЦРБ» - 1,6 млн.руб.;
- ГБУЗ «Ильинская ЦРБ» - 1,4 млн.руб.

В таблице 81 представлена информация о дебиторской и кредиторской задолженности за счет средств ОМС в государственных учреждениях здравоохранения, а также наличие неиспользованных остатков с 01.10.2019 по 01.10.2020.

Таблица 81. Дебиторская и кредиторская задолженности за счет средств ОМС в государственных учреждениях здравоохранения с 01.01.2019 по 01.10.2020, согласно отчетам по ф. 0503769 и 0503779, млн.руб.

Показатель	На	в т.ч.:	На	в т.ч.:	На	в т.ч.:	На	в т.ч.:
	01.01.19	просроч.	01.10.19	просроч.	01.01.20	просроч.	01.10.20	просроч.
1. Дебиторская задолженность по ф. 0503769 за счет ОМС	262,5	2,2	630,8	2,5	242,0	2,3	206,6	2,3
2. Кредиторская задолженность по ф. 0505769 за счет ОМС	1 677,7	79,1	1 754,0	182,7	1 871,4	91,4	2 683,6	117,8
3. Коэффициент соотношения дебиторской и кредиторской задолженности (стр. 1 / стр. 2)	0,16	-	0,36	-	0,13	-	0,08	-
4. Остатки средств в учреждениях по ОМС по ф. 0503779	1 562,0	-	613,8	-	1 690,4	-	1 630,9	-
5. Коэффициент с учетом остатков ((стр. 1 + стр. 4) / стр. 2)	1,09	-	0,71	-	1,03	-	0,68	-

Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности показывает сколько организация в состоянии погасить кредиторской задолженности при условии погашения дебиторской задолженности (руб. / руб.). Оптимальным является соотношение 0,9 – 1,0.

В рассматриваемом случае данный показатель медицинских организаций значительно ниже оптимального. Так, по состоянию на 01.10.2020 медицинские организации при условии погашения одного рубля дебиторской задолженности в состоянии оплатить лишь 0,08 руб. кредиторской задолженности. За период с 01.01.2019 по 01.10.2020 наилучшее значение показателя зафиксировано по состоянию на 01.10.2019 – 0,36 руб./руб., но и оно значительно ниже оптимального.

По состоянию на 01.10.2020 наименьший показатель (0,00 руб./руб.) сложился: в ГБУЗ «Шенкурская ЦРБ им. Н.Н. Приорова», ГБУЗ «Архангельский центр лечебной физкультуры и спортивной медицины» и в ГБУЗ «Новодвинская ЦГБ», а наибольший сложился в ГАУЗ «Северодвинская стоматологическая поликлиника» (1,45 руб./руб.), ГАУЗ «Котласская городская стоматологическая поликлиника» (1,31 руб./руб.) и в ГБУЗ «Северодвинская станция скорой медицинской помощи» (1,48 руб./руб.).

Всего на 01.10.2020 показатель ниже среднего (0,08 руб./руб.) наблюдается в 31 учреждении.

С учетом наличия неиспользованных остатков по состоянию на 01.10.2020, на 1 рубль кредиторской задолженности по средствам ОМС приходится 0,68 руб. дебиторской задолженности и остатков средств. Аналогичная ситуация была на 01.10.2019, когда коэффициент составлял 0,71 руб./руб.

С учетом наличия остатков наименьший показатель сложился в ГБУЗ «Мирнинская ЦГБ» (0,18 руб./руб.), ГБУЗ «Архангельская областная детская клиническая больница им. П.Г. Выжлецова» (0,15 руб./руб.) и в ГБУЗ «Шенкурская ЦРБ» им. Н.Н. Приорова» (0,06 руб./руб.), а наибольший: в ГАУЗ «Северодвинская стоматологическая поликлиника» (13,37 руб./руб.) и в ГБУЗ «Архангельская станция переливания крови» (6,12 руб./руб.).

Всего на 01.10.2020 показатель ниже среднего с учетом остатка по всем учреждениям (0,68) зафиксирован в 27 учреждениях.

Таким образом, приведенные показатели свидетельствуют о дисбалансе финансовых средств в системе ОМС. В результате имеют место риски дальнейшего наращивания просроченной кредиторской задолженности государственными медицинскими организациями по средствам ОМС, что вновь потребует изыскания дополнительных источников финансирования из областного бюджета.

Указанная необеспеченность связана с тем, что в расчет субвенций, предоставляемых в 2020 году бюджетам ТФОМС и федерального Фонда ОМС, не включены коэффициенты, учитывающие надбавки за работу в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностям, а также оплату проезда к месту использования отпуска 1 раз в 2 года. За счет указанной субвенции в т.ч. осуществляются расчеты за оказанную медицинскую помощь гражданам по программе ОМС.

Так, при росте общего объема субвенций, предоставляемых в 2020 году бюджетам ТФОМС на 19 % по сравнению с 2019 годом, прирост объема субвенций для Архангельской области составляет 11,5 % или на 7,5 % меньше. Аналогичная ситуация была в 2019 году, вследствие чего возникла потребность в выделении средств из областного бюджета на погашение просроченной кредиторской задолженности (см. выше – 300,3 млн.руб.).

Одновременно с этим, платежи из областного бюджета в Федеральный фонд ОМС на обязательное медицинское страхование неработающего населения Архангельской области с 2019 года также сократились, что отражено на рисунке 56.

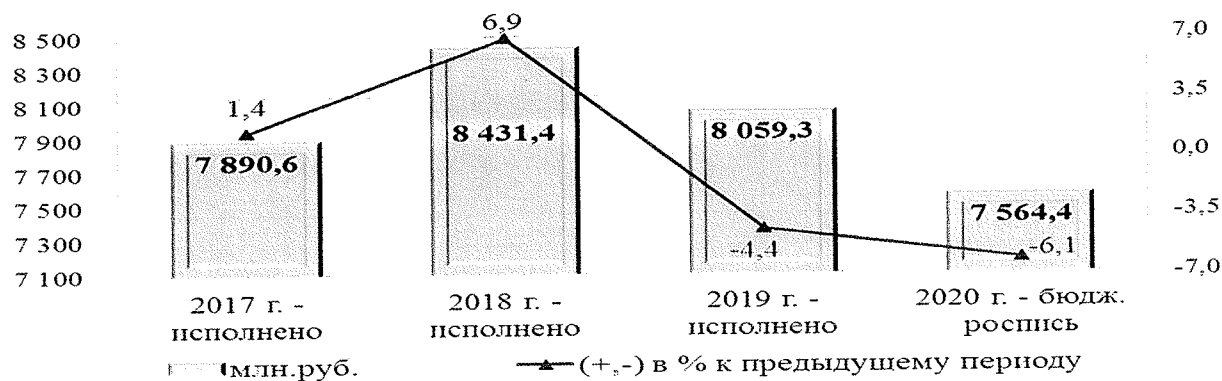


Рисунок 56. Расходы из областного бюджета на обязательное медицинское страхование неработающего населения Архангельской области в Федеральный фонд ОМС за 2017 – 2019 года и план на 2020 год, в млн.руб.

В связи с вышеизложенным полагаем необходимым предложить Правительству Архангельской области продолжить принятие мер по сокращению просроченной кредиторской задолженности государственных бюджетных и автономных учреждений, а также по недопущению принятия расходных обязательств, не обеспеченных соответствующими источниками финансирования. Данный факт особенно актуален в части задолженности за счет средств ОМС, по которой наблюдается нестабильная ситуация на протяжении ряда лет: значительный рост в течение I полугодия, но сокращение к концу года (данные за 2018 – 2019 годы и за 9 месяцев 2020 года, см. рисунок выше) за счет выделения дополнительных ассигнований из областного бюджета.

При этом необходимо обратить внимание, что погашение просроченной кредиторской задолженности, образовавшейся по средствам ОМС, за счет средств областного бюджета, в полной мере не решит указанную проблему.

5. Состояние государственного внутреннего долга Архангельской области на 1 октября 2020 года

Согласно представленному отчету и показателям государственной долговой книги Архангельской области внутренние долговые обязательства региона на 01.10.2020 составили 39 021,7 млн.руб. За отчетный период долговые обязательства выросли на 5 050,1 млн.руб. или на 14,9 %, при этом, в течение I полугодия наблюдалось снижение на 0,3 %, в т.ч.:

- в I квартале – снижение на 3 507,1 млн.руб. или на 10,3 % к началу года, в т.ч. за счет привлечения бюджетных кредитов (+6 492,9 млн.руб.) и погашения кредитов в кредитных организациях (далее – коммерческие кредиты) в сумме 10 000,0 млн.руб.;

- в I полугодии – снижение на 107,1 млн.руб. или на 0,3 % к показателю на начало года, при этом, за II квартал (с 01.04 по 01.07.2020) рост составил 3 400,1 млн.руб. (+11,2 %) за счет привлечения коммерческих кредитов;

- за III квартал (с 01.07 по 01.10.2020) рост составил 5 157,1 млн.руб. (+15,2 %), в т.ч. за счет привлечения коммерческих (+6 650,0 млн.руб.) и погашения бюджетных кредитов (-1 492,9 млн.руб.).

Ежеквартальное изменение государственного долга Архангельской области за 9 месяцев 2020 года представлен на рисунках 57.

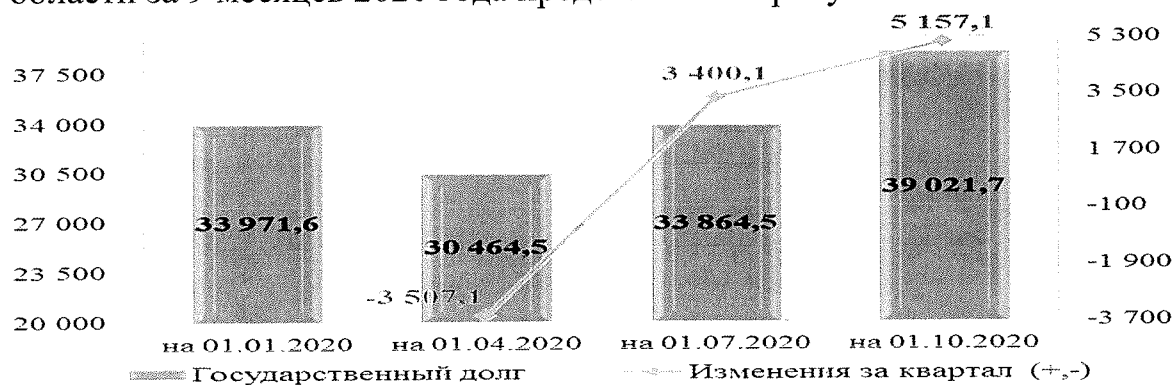


Рисунок 57. Государственный долг Архангельской области за 9 месяцев 2020 года, млн.руб.

Долговые обязательства Архангельской области по состоянию на 01.10.2020 не превысили верхний предел государственного внутреннего долга, установленный статьей 12 закона «Об областном бюджете» (46 006,4 млн.руб.).

Уровень государственных долговых обязательств на 01.10.2020 по отношению к налоговым и неналоговым доходам областного бюджета, согласно показателям кассового плана на 2020 год, составил 70,3 % и за 9 месяцев увеличился на 16,9 процентных пункта.

Уровень государственных долговых обязательств в виде коммерческих кредитов к прогнозу налоговых и неналоговых доходов на отчетную дату составляет 36,7 % и за отчетный период он увеличился на 4,8 процентных пункта.

Состав и структура государственного внутреннего долга Архангельской области и их изменение за 9 месяцев 2020 года представлены в таблице 82 и на рисунке 58.

Таблица 82. Государственный внутренний долг Архангельской области, млн.руб.

Показатель	На 01.01.2020		На 01.10.2020		Изменение (+/-)	
	млн.руб.	% к итогу	млн.руб.	% к итогу	млн.руб.	% пунктов
Бюджетные кредиты	13 671,7	40,2	18 671,7	47,8	5 000,0	7,6
Кредиты кредитных организаций	20 299,9	59,8	20 350,0	52,2	50,1	-7,6
Итого	33 971,6	100,0	39 021,7	100,0	5 050,1	0,0

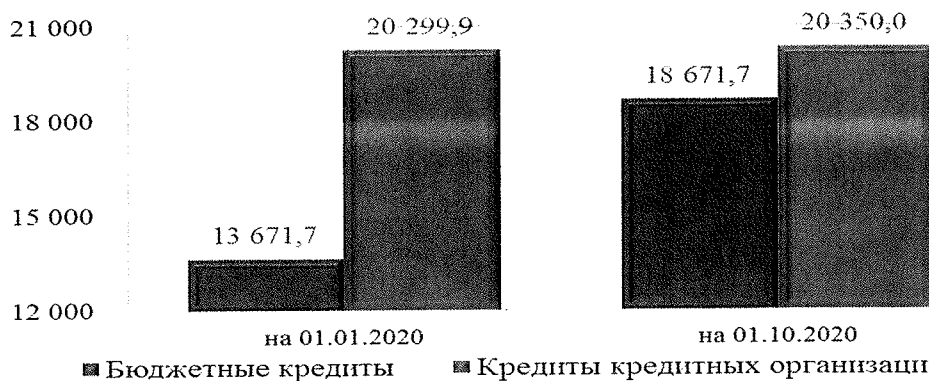


Рисунок 58. Государственные долговые обязательства Архангельской области на 01.01.2020 и на 01.10.2020, млн.руб.

За отчетный период рост долговых обязательств, в виде коммерческих кредитов составил 50,1 млн.руб., а бюджетных кредитов – рост на 5 000,0 млн.руб. за счет привлечения бюджетного кредита из федерального бюджета на пополнение остатков средств на счете бюджета в соответствии со ст. 93.6 БК РФ.

Обязательства, в виде государственных гарантий и государственных ценных бумаг у Архангельской области на 01.01.2020 и на 01.10.2020 отсутствуют. В течение 9 месяцев 2020 года государственные гарантии не предоставлялись и ценные бумаги не размещались.

Структурные изменения долговых обязательств за 9 месяцев 2020 года характеризуются увеличением удельного веса бюджетных кредитов на 7,6 процентных пунктов за счет соответствующего сокращения доли кредитов, полученных от кредитных организаций.

Ежемесячное изменение состава государственных долговых обязательств за 9 месяцев 2020 года представлено на рисунке 59.

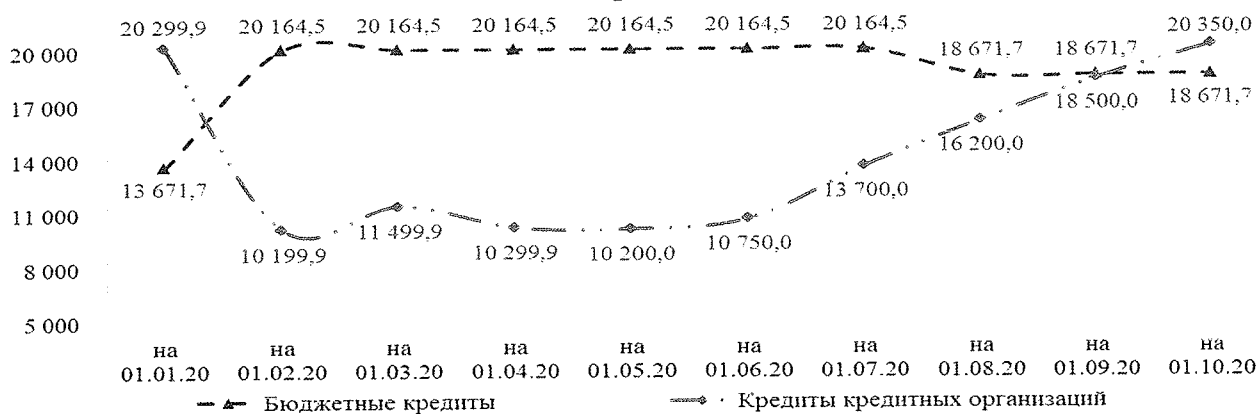


Рисунок 59. Состав государственного внутреннего долга Архангельской области за 9 месяцев 2020 года, млн.руб.

На протяжении 8 месяцев 2020 года в составе долговых обязательств преобладали бюджетные кредиты в результате привлечения бюджетного кредита в УФК по Архангельской области и НАО на пополнение остатка средств на счете бюджета, доля которых в сентябре сократилась с 50,2 % до 47,8 % или на 2,4 процентных пункта, за счет привлечения коммерческого кредита.

Доля коммерческих кредитов с мая 2020 года по 01.10.2020 выросла с 34,8 % до 52,2 % или на 17,4 процентных пункта.

Согласно представленному отчету и государственной долговой книге Архангельской области, общий объем привлеченных бюджетных кредитов за 9 месяцев текущего года составил 11 492,9 млн.руб. (в январе и в июле) на основании договора о предоставлении бюджетного кредита с УФК по Архангельской области и НАО на пополнение остатков средств на счете бюджета (с учетом дополнительных соглашений к нему) в соответствии со ст. 93.6 БК РФ и п. 10 ст. 2.1 Федерального закона от 12.11.2019 № 367-ФЗ «О приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации и установления особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2020 году» (далее – Федеральный закон № 367-ФЗ) по ставке за пользование кредитом в размере 0,1 % годовых.

Погашение бюджетных кредитов, привлеченных на 01.10.2020 (в январе) в УФК по Архангельской области и НАО, в отчетном периоде составило 6 492,9 млн.руб.

В результате на 01.10.2020 долговые обязательства Архангельской области, в виде бюджетных кредитов сложились по восьми соглашениям с Минфином России на общую сумму 13 671,7 млн.руб. и договору с УФК по Архангельской области и НАО на сумму 5 000,0 млн.руб. Уплата процентов по бюджетным кредитам за 9 месяцев 2020 года составила 3,2 млн.руб.

Движение коммерческих кредитов за 9 месяцев 2020 года согласно государственной долговой книге Архангельской области в разрезе кредитных организаций представлено в таблице 83.

Таблица 83. Движение заемных средств от кредитных организаций за 9 месяцев 2020 года, млн.руб.

Наименование кредитной организации	Задолженность на 01.01.2020	Привлечено в отчетном периоде	Погашено в отчетном периоде	Задолженность на 01.10.2020	Уплачено процентов
1	2	3	4	5=2+3-4	6
АО «Альфа-Банк»	3 500,0		3 500,0	0,0	87,7
ПАО Банк «ФК Открытие»	2 500,0	2 500,0	2 500,0	2 500,0	45,5
ПАО «Сбербанк»	14 299,9	42 950,4	39 400,3	17 850,0	560,6
Итого	20 299,9	45 450,4	45 400,3	20 350,0	693,8

По состоянию на 01.10.2020 кредиторами Архангельской области являются:

– ПАО «Сбербанк», перед которым на начало года имелись обязательства по 8, а на 01.10.2020 – по 13 договорам возобновляемой кредитной линии;

– ПАО Банк «ФК Открытие», с которым как на начало 2020 года, так и на 01.10.2020 заключено 3 договора возобновляемой кредитной линии.

По состоянию на 01.10.2020 средневзвешенная ставка по непогашенным кредитам от кредитных организаций сложилась в размере

6,540 % годовых, что на 1,011 процентных пункта ниже соответствующего показателя на 01.01.2020 (7,551 %).

На рисунке 60 представлены сведения о средневзвешенной ставке по непогашенным коммерческим кредитам, привлеченным в областной бюджет на отчетные даты с 01.01.2017.



Рисунок 60. Средневзвешенная ставка по непогашенным коммерческим кредитам, привлеченным в областной бюджет и ключевая ставка, установленная Банком России на отчетные даты, % годовых

Как видно на приведенном выше рисунке, средневзвешенная ставка по непогашенным коммерческим кредитам, привлеченным в областной бюджет, с 01.01.2017 сократилась на 3,298 процентных пункта, а с 01.10.2019 – на 1,579 процентных пункта, что в том числе объясняется снижением ключевой ставки Банка России.

Сведения о привлечении и погашении заемных средств в отчетном периоде (сальдированный результат) представлены на рисунке 61.

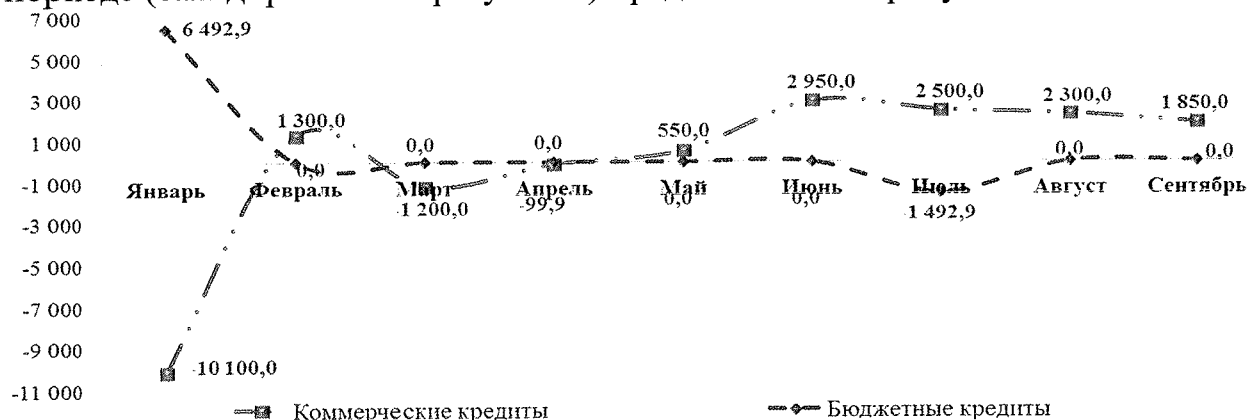


Рисунок 61. Привлечение заемных средств в областной бюджет (с учетом их погашения), млн.руб. за 9 месяцев 2020 года, млн.руб.

Значительная сумма погашения кредитов от кредитных организаций в январе текущего года объясняется привлечением бюджетного кредита из федерального бюджета на пополнение остатков средств на счете областного бюджета в сумме 6 492,9 млн.руб., а также наличием остатка средств на счете бюджета по состоянию на 01.01.2020 в сумме 6 916,1 млн.руб.

Первоначально бюджетные ассигнования на 2020 год на обслуживание долговых обязательств Законом «Об областном бюджете» утверждены в сумме

3 156,2 млн.руб. В отчетном периоде указанные ассигнования областным законом от 30.03.2020 № 222-15-ОЗ сокращены на 25,4 млн.руб. или на 0,8 %. В результате бюджетные ассигнования на обслуживание государственного долга Архангельской области по состоянию на 30.09.2020 законом «Об областном бюджете» на 2020 год утверждены в сумме 3 130,8 млн.руб.

Сводной бюджетной росписью на 2020 год по состоянию на 30.09.2020 ассигнования на обслуживание государственного долга Архангельской области утверждены в сумме 2 494,7 млн.руб., что на 636,1 млн.руб. меньше показателей Закона «Об областном бюджете». Указанные изменения в сводную бюджетную роспись внесены в соответствии с п. 4 ст. 1 и п. 4 ст. 2.1 Федерального закона № 367-ФЗ, согласно которым в сводную бюджетную роспись без внесения изменений в закон о бюджете могут быть внесены изменения в случае перераспределения бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение мероприятий, связанных с предотвращением влияния ухудшения экономической ситуации на развитие отраслей экономики, с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции, а также на иные цели, определенные высшим исполнительным органом государственной власти субъекта РФ.

Расходы на обслуживание государственного долга в отчетном периоде составили 697,0 млн.руб. или 27,9 % к показателям сводной бюджетной росписи по состоянию на 30.09.2020. По сравнению с соответствующим периодом 2019 года указанные расходы выросли на 149,4 млн.руб. или на 27,3 %.

Ежемесячные расходы областного бюджета на обслуживание государственного долга за 9 месяцев 2019 – 2020 годов представлены на рисунке 62.

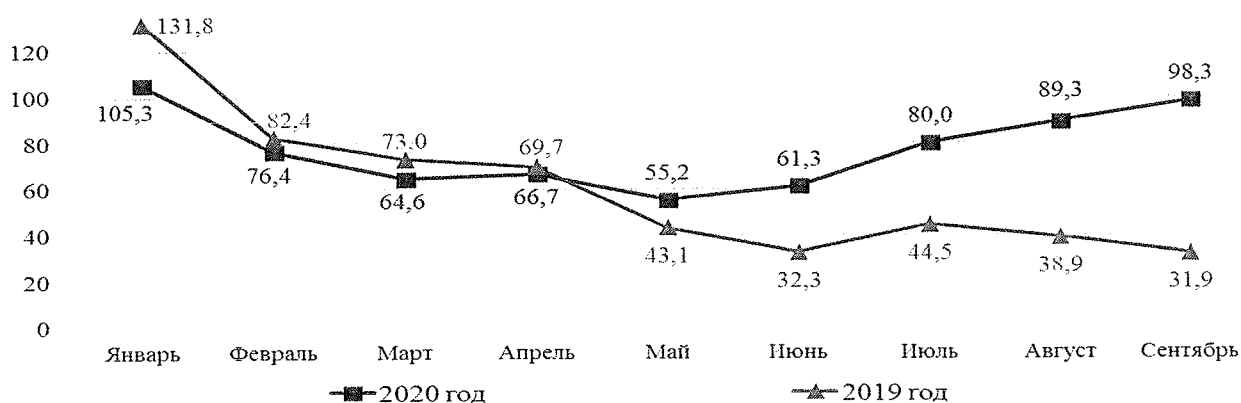


Рисунок 62. Расходы на обслуживание государственного долга Архангельской области за 9 месяцев 2019 – 2020 годов, млн.руб.

В январе – апреле текущего года расходы на обслуживание государственного долга складывались ниже уровня 2019 года. Однако с мая наблюдается рост указанных расходов по отношению к соответствующему периоду прошлого года. Данный факт обусловлен увеличением основной суммы обязательств в указанные периоды по отношению к соответствующим периодам 2019 года.

Среднедневные расходы на обслуживание государственного долга в отчетном периоде составили 2 543,8 тыс.руб., что на 537,8 тыс.руб. в день больше соответствующих среднедневных расходов за 9 месяцев 2019 года.

На рисунке 63 представлены показатели о среднедневных расходах областного бюджета, направленных на обслуживание государственного долга за 9 месяцев и за год, т.е. среднедневная плата за привлеченные заемные средства по бюджетным и коммерческим кредитам.

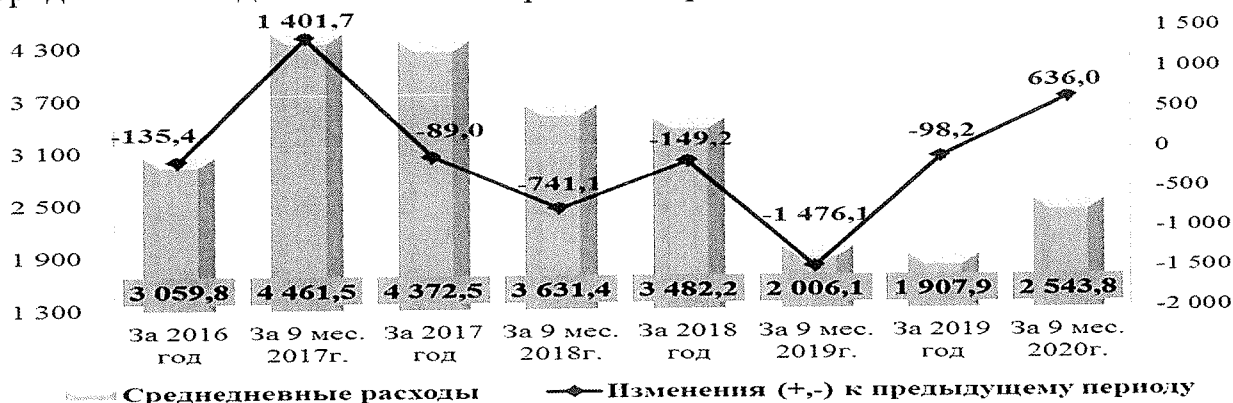


Рисунок 63. Среднедневные расходы областного бюджета по обслуживанию государственного долга, тыс.руб.

Как видно на приведенном выше рисунке, наименьшая сумма среднедневных расходов (1,9 млн.руб. в день) по обслуживанию государственного долга сложилась по итогам 2019 года.

На рисунках 64 и 65 приведены отчетные сведения об объемах и структуре государственного долга Архангельской области с 01.01.2017 по 01.10.2020.

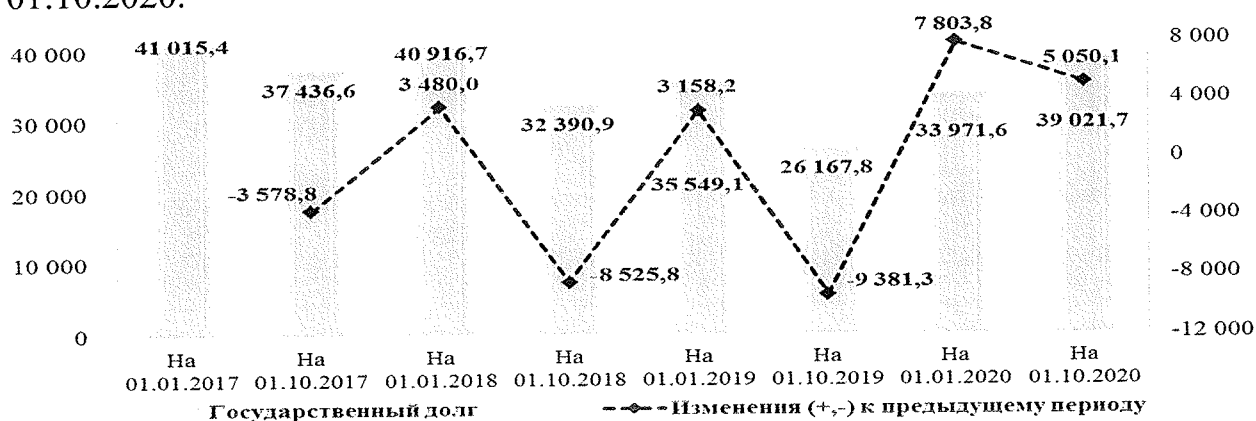


Рисунок 64. Объем государственного долга Архангельской области с 01.01.2017 по 01.10.2020, млн.руб.

Как видно на приведенном выше рисунке за 9 месяцев 2017 – 2019 годы объем государственного долга по отношению к началу года снижался, однако, к концу года возрастал.

За 9 месяцев 2020 года в связи с сокращением поступления налоговых и неналоговых доходов и увеличения расходной части областного бюджета ситуация изменилась, что потребовало привлечения заемных средств.

Таким образом, в связи с негативными явлениями в экономике, связанные в том числе с ограничительными мерами, обусловленными

пандемией коронавируса COVID-19, объем государственных долговых обязательств Архангельской области за 9 месяцев 2020 года вырос на 14,9 % (+5 050,1 млн.руб.).

При этом, по сравнению с показателями на 01.10.2019 объем государственного долга увеличился на 49,1 % (+12 853,8 млн.руб.).

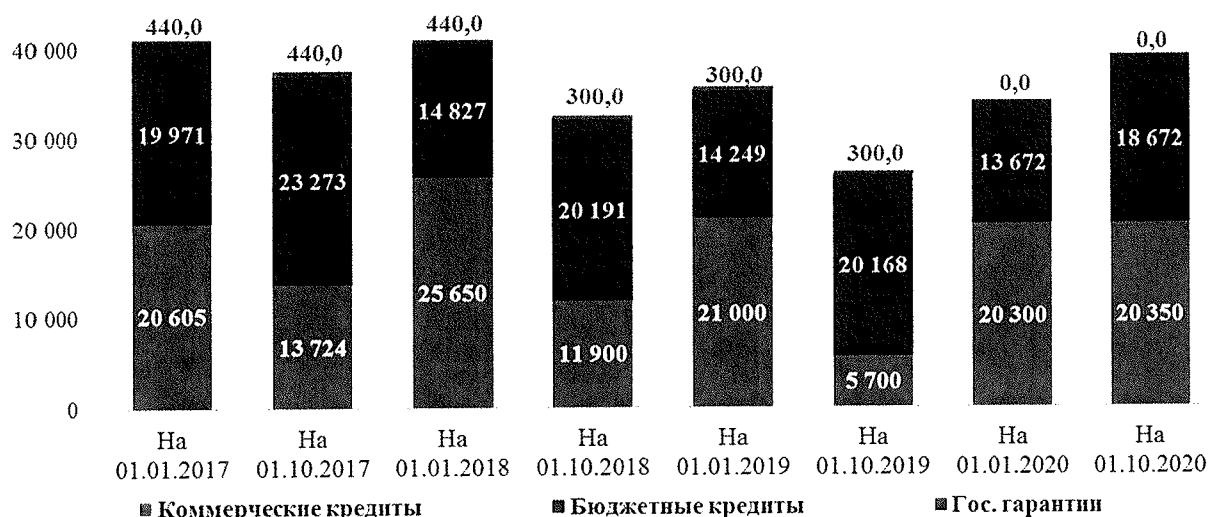


Рисунок 65. Структура государственного долга Архангельской области по видам обязательств, млн.руб.

В составе государственного долга на 1 октября, за исключением текущего периода, преобладали бюджетные кредиты, объем которых сокращался на конец года. На 01.10.2020 в структуре государственного долга бюджетные кредиты составляют 47,8 %, коммерческие кредиты – 52,2 %.

В таблице 84 представлена оценка положения Архангельской области по объему государственных внутренних долговых обязательств по состоянию на отчетную дату.

Таблица 84. Рэнкинг⁶ Архангельской области по объему государственного долга по состоянию на 01.01.2020 и 01.10.2020

Показатель	На 01.01.2020		На 01.10.2020		Изменение (+,-)	
	РФ	СЗФО	РФ	СЗФО	РФ	СЗФО
Государственный долг, млн.руб.	33 971,6		39 021,7		5 050,1	
Позиция	17	1	19	2	2	1
Уровень государственного долга по отношению к налоговым и неналоговым доходам, % (на начало года - исполнено, на 01.10.2020 - утверждено на год)	53,4%		70,3%		16,9%	
Позиция	33	4	17	2	-16	-2
Государственный долг на душу населения, руб.	31 097,46		35 720,25		4 622,80	
Позиция	11	2	10	2	-1	0

За 9 месяцев 2020 года Архангельская область улучшила позицию по объему государственного долга как среди всех субъектов Российской Федерации (19 место, +2 позиции), так и среди субъектов Северо-Западного федерального округа (2 место, + 1 позиция).

⁶ Первое место занимает субъект РФ с наибольшим объемом долговых обязательств.

Лидером по объему государственного долга среди субъектов СЗФО по состоянию на 01.10.2020 является г. Санкт-Петербург (55 000,0 млн.руб.), который на 01.01.2020 находился на втором месте. Третье место занимает Республика Коми (28 531,3 млн.руб.), позиция которого по сравнению с началом года не изменилась.

Наибольший объем долговых обязательств на 01.07.2020 показывает Московская область (181 977,8 млн.руб.). Отсутствуют долговые обязательства у Сахалинской области и г. Севастополь. За отчетный период положение позиции указанных регионов не изменились.

По показателю «Уровень государственного долга по отношению к налоговым и неналоговым доходам, %» Архангельская область среди всех регионов ухудшила свое положение на 16 позиций: с 33 на 17 место. Среди субъектов СЗФО положение Архангельской области за отчетный период ухудшилось на 2 позиции: с 4 на 2 место.

Позиция Архангельской области по государственному долгу на душу населения как среди субъектов Российской Федерации также ухудшилось на 1 позицию: 12 место. Среди субъектов СЗФО положение не изменилось: 2 место.

В таблице 85 представлена оценка положения Архангельской области по объему государственных внутренних долговых обязательств по состоянию на 01.10.2019 и 01.10.2020.

Таблица 85. Рэнкинг⁷ Архангельской области по объему государственного долга по состоянию на 01.10.2019 и 01.10.2020

Показатель	На 01.10.2019		На 01.10.2020		Изменение (+,-)	
	РФ	СЗФО	РФ	СЗФО	РФ	СЗФО
Государственный долг, млн.руб.	26 167,8		39 021,7		12 853,8	
Позиция	25	3	19	2	-6	-1
Уровень государственного долга по отношению к налоговым и неналоговым доходам, % (утверждено в бюджете на год)	44,9%		70,3%		25,4%	
Позиция	36	4	17	2	-19	-2
Государственный долг на душу населения, руб.	23 782,65		35 720,25		11 937,60	
Позиция	25	6	10	2	-15	-4

По сравнению с показателями, характеризующими государственные долговые обязательства Архангельской области на 01.10.2019, на отчетную дату имеет место их ухудшение по всем позициям.

Выполнение условий соглашений с Минфином России о предоставлении Архангельской области бюджетных кредитов из федерального бюджета с учетом дополнительного соглашения от 30.09.2020 № 5/5/5/5 на отчетную дату представлены ниже:

Показатель	Установлено соглашением	Фактически на 01.10.2020
Дефицит бюджета Архангельской области на уровне не более 10 % суммы доходов бюджета без учета безвозмездных	10 %	15 %⁸

⁷ Первое место занимает субъект РФ с наибольшим объемом долговых обязательств.

⁸ Показатель рассчитан с учетом п. 7 ст. 2.1 Федерального закона № 367-ФЗ: сумма бюджетных ассигнований, направленная в январе – сентябре 2020 года на финансовое обеспечение мероприятий, связанных с предотвращением влияния ухудшения экономической ситуации на развитие отраслей экономики субъекта

Показатель	Установлено соглашением	Фактически на 01.10.2020
поступлений. Допускается превышение на сумму поступлений от продажи акций и иных форм участия в капитале и (или) снижения остатков средств на счете бюджета.		
Доля общего объема государственного долга Архангельской области от суммы доходов бюджета Архангельской области без учета безвозмездных поступлений за 2020 год (по плановым показателям)	73 %	70,3
Доля общего объема государственного долга Архангельской области по кредитам кредитных организаций от суммы доходов бюджета Архангельской области без учета безвозмездных поступлений за 2020 год (по плановым показателям)	50 %	36,7 %

Таким образом, по уровню дефицита областного бюджета условие соглашений о предоставлении бюджету Архангельской области бюджетных кредитов из федерального бюджета на отчетную дату не выполняется. Невыполнение указанного условия по итогам 2020 года влечет риски в виде санкций для Архангельской области, которые заключаются в досрочном погашении задолженности в объеме превышения предельных значений дефицита бюджета субъекта Российской Федерации, установленных ... соглашением, но не более 5 процентов общего объема реструктурированной задолженности по бюджетным кредитам в срок до 1 июля текущего (то есть 2021-го) года.

На основании вышеизложенного, полагаем необходимым предложить Правительству Архангельской области принять меры по недопущению нарушений по итогам 2020 года условий соглашений о предоставлении бюджету Архангельской области бюджетных кредитов из федерального бюджета.

6. Предложения

По результатам экспертизы и анализа отчета об исполнении областного бюджета за 9 месяцев 2020 года контрольно-счетная палата полагает необходимым предложить Правительству Архангельской области и исполнительным органам государственной власти Архангельской области принять следующие меры:

1. Принять меры по своевременному внесению изменений в объемы финансирования мероприятий государственных программ при внесении изменений в областной закон об областном бюджете.

2. Ответственным исполнителям адресной программы Архангельской области «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» на 2019 – 2025 годы» принять меры по обеспечению соблюдения срока расселения граждан из аварийных жилых помещений в рамках этапа 2019 года,

Российской Федерации (муниципального образования), с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции составила 3 400,9 млн.руб.

поскольку усматриваются риски невыполнения в срок мероприятий первого этапа данной программы (срок 31.12.2020), что может повлечь за собой возникновение штрафных санкций Фонда содействия реформированию ЖКХ.

3. При исполнении областной адресной инвестиционной программы не допускать нарушения Правил формирования областной адресной инвестиционной программы на очередной финансовый год и на плановый период, утвержденных постановлением Правительства Архангельской области от 10.07.2012 № 298-пп в части строительства и реконструкции объектов питьевого водоснабжения.

4. Рассмотреть возможность дополнения перечня целевых показателей государственной программы «Формирование современной городской среды в Архангельской области» показателем «Среднее значение индекса качества городской среды по Российской Федерации».

5. Ответственным исполнителям государственных программ Архангельской области обеспечить составление отчетности об их исполнении в соответствии с Порядком разработки и реализации государственных программ Архангельской области.

6. В ходе исполнения областного бюджета на 2020 год предусмотреть в областном бюджете ассигнования на возмещение выпадающих доходов ресурсоснабжающих организаций.

7. Министерству здравоохранения Архангельской области в пределах компетенции, определенной законодательством Российской Федерации, обеспечить исполнение мероприятий государственной программы Архангельской области «Развитие здравоохранения Архангельской области», в том числе в части оснащения и переоснащения медицинских учреждений необходимым медицинским оборудованием для создания условий для развития медицинской помощи, обеспечения ее качества и доступности.

8. Министерству строительства и архитектуры Архангельской области обеспечить надлежащий контроль за реализацией мероприятий областной адресной инвестиционной программы.

9. Скорректировать паспорта региональных проектов в сфере цифровой экономики в части перечня связанных государственных программ.

10. Учитывая низкий уровень использования бюджетных ассигнований на реализацию приоритетных национальных проектов и программ как из областного бюджета (54,2 % к плану года), так и муниципальными образованиями (49,7 % к плану года) принять меры по активизации действий органов государственной власти Архангельской области и органов местного самоуправления, направленных на достижение запланированных результатов реализации национальных проектов, в том числе в ходе исполнения областного бюджета в 2021 году и последующие периоды.

11. Принять меры по недопущению нарушений по итогам 2020 года условий соглашений о предоставлении бюджету Архангельской области бюджетных кредитов из федерального бюджета.

* * *

По результатам экспертно-аналитического мероприятия контрольно-счетная палата Архангельской области полагает возможным рассмотрение отчета об исполнении областного бюджета за 9 месяцев 2020 года на сессии Архангельского областного Собрания депутатов.

7. Приложения:

1. Сведения об исполнении консолидированного бюджета Архангельской области за 9 месяцев 2020 года согласно отчетам, представленным в Минфин России по формам 0503317, 0503387 и 0503369 на 3 л.

2. Сведения об исполнении консолидированного бюджета Архангельской области за 9 месяцев 2019 и 2020 годов согласно отчетам по форме 0503317, представленным в Минфин России на отчетные даты на 6 л.

3. Сведения об исполнении консолидированных бюджетов муниципальных образований Архангельской области за 9 месяцев 2020 года согласно отчетам по ф. 0503317 и 0503387, представленным в Минфин России на 1 л.

4. Налоговые и неналоговые доходы консолидированных бюджетов муниципальных образований Архангельской области за 9 месяцев 2020 года согласно отчету, представленному в Минфин России по ф. 0503317 на 1 л.

5. Межбюджетные трансферты из областного бюджета в бюджеты городских округов и муниципальных районов за 9 месяцев 2019 и 2020 годов согласно отчету по ф. 0503317, представленному в Минфин России на 1 л.

6. Состояние дебиторской задолженности областного бюджета и бюджетов муниципальных образований с учетом казенных учреждений (без бюджетных и автономных учреждений) согласно отчетам по ф. 0503369 на 01.10.2020 на 1 л.

7. Состояние кредиторской задолженности областного бюджета и бюджетов муниципальных образований с учетом казенных учреждений (без бюджетных и автономных учреждений) согласно отчетам по ф. 0503369 на 01.10.2020 на 1 л.

8. Изменение отдельных расходов областного бюджета в разрезе разделов функциональной классификации расходов бюджетов, главных распорядителей средств областного бюджета и видов расходов классификации расходов бюджета за 9 месяцев 2020 года по отношению к аналогичному периоду 2019 года на 8 л.

9. Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций за 9 месяцев 2019 и 2020 годов за счет средств областного бюджета (направление расходов 70010) без учета расходов за счет субвенций на осуществление передаваемых полномочий Российской Федерации на 2 л.

10. Исполнение областного бюджета за 9 месяцев 2020 года в разрезе программ на 3 л.

11. Информация о невыполнении мероприятий или показателей реализации мероприятий государственных программ Архангельской области по состоянию на 01.10.2020 на 12 л.

12. Информация о внесенных изменениях в значения плановых показателей в план реализации государственной программы Архангельской области «Содействие занятости населения Архангельской области, улучшение условий и охраны труда» за 9 месяцев 2020 года на 2 л.

13. Расходы областного бюджета на реализацию региональных проектов за 9 месяцев 2020 года на 4 л.

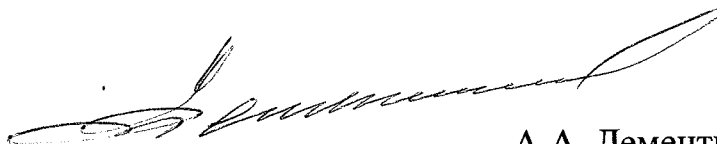
14. Выполнение планов финансово-хозяйственной деятельности государственных, муниципальных бюджетных и автономных учреждений за 9 месяцев 2020 года согласно отчетам по ф. 0503779 и 0503737 на 3 л.

15. Выполнение планов финансово-хозяйственной деятельности государственных бюджетных и автономных учреждений за 9 месяцев 2020 года в разрезе главных распорядителей согласно отчетам по ф. 0503779 и 0503737 на 3 л.

16. Состояние задолженности государственных и муниципальных бюджетных, автономных учреждений на 01.10.2020 без учета средств во временном распоряжении согласно отчетам по ф. 0503769 на 2 л.

17. Состояние задолженности государственных бюджетных и автономных учреждений на 01.10.2020 согласно отчетам по ф. 0503769, без учета средств во временном распоряжении на 2 л.

Председатель
контрольно-счетной палаты
Архангельской области



А.А. Дементьев

**Сведения об исполнении консолидированного бюджета Архангельской области за 9 месяцев 2020 года
согласно отчетам, представленным в Минфин России по формам 0503317, 0503387 и 0503369**

Показатели	Утверждено по отчету на 2020 год (млн.руб.)						Исполнено за 9 месяцев 2020 года (млн.руб.)						Процент выполнения (%)					
	Консоли- дирован- ный бюджет области	из них бюджеты:					Консоли- дирован- ный бюджет области	из них бюджеты:					Консоли- дирован- ный бюджет области	из них бюджеты:				
		област- ной	консоли- дирован- ные бюджеты МО	в т.ч.:				област- ной	консоли- дирован- ные бюджеты МО	в т.ч.:				област- ной	консоли- дирован- ные бюджеты МО	в т.ч.:		
А	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13=7/1*100	14=8/2*100	15=9/3*100	16=10/4*100	17=11/5*100	18=12/6*100
ДОХОДЫ (по форме 0503317)																		
Налоговые и неналоговые доходы, из них:	70 448,1	55 501,0	14 947,8	10 965,1	2 917,6	1 065,1	49 360,0	38 998,0	10 362,0	7 615,9	2 099,2	646,9	70,1	70,3	69,3	69,5	72,0	60,7
Налог на прибыль организаций	12 500,0	12 500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	9 000,4	9 000,4	0,0	0,0	0,0	0,0	72,0	72,0				
Налог на доходы физических лиц	30 838,1	20 372,7	10 465,4	8 034,2	2 009,1	422,1	21 688,8	14 263,3	7 425,5	5 659,3	1 460,3	306,0	70,3	70,0	71,0	70,4	72,7	72,5
Акцизы	7 208,6	6 817,7	391,0	55,1	274,7	61,2	4 735,0	4 481,9	253,1	35,3	178,8	38,9	65,7	65,7	64,7	64,1	65,1	63,6
Налоги на совокупный доход	3 764,4	2 702,8	1 061,6	792,9	263,1	5,6	3 057,1	2 360,0	697,0	517,2	172,1	7,8	81,2	87,3	65,7	65,2	65,4	137,7
Налоги на имущество	9 483,9	8 505,0	978,9	646,9	0,0	332,0	6 135,5	5 732,1	403,4	277,7	0,0	125,7	64,7	67,4	41,2	42,9		37,9
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	2 931,9	2 931,9	0,0	0,0	0,0	0,0	1 810,8	1 810,8	0,0	0,0	0,0	0,0	61,8	61,8				
Государственная пошлина	376,4	161,2	215,2	158,1	55,3	1,9	234,6	78,8	155,8	115,6	39,2	1,0	62,3	48,9	72,4	73,2	70,9	53,5
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,0	0,0	0,0	3 557,9		618,0	-209,3		
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	1 151,5	33,4	1 118,8	737,9	207,3	173,6	895,5	31,1	864,4	614,8	126,4	123,2	77,8	93,1	77,3	83,3	61,0	70,9
Платежи при пользовании природными ресурсами	1 141,7	1 060,1	81,6	57,3	24,3	0,0	887,0	805,2	81,8	53,8	28,0	0,0	77,7	76,0	100,2	93,9	115,0	
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	274,0	74,9	199,1	153,0	20,2	25,9	213,1	104,9	108,2	74,6	19,9	13,8	77,8	140,1	54,3	48,7	98,2	53,2
Доходы от продажи активов	322,6	0,2	322,4	239,3	44,4	38,7	232,6	0,7	231,9	162,7	44,1	25,1	72,1	357,5	71,9	68,0	99,3	64,9
Административные платежи и сборы	0,2	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,9	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	600,9	747,8	51,5			51,5
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	396,4	341,2	55,3	35,1	18,9	1,3	429,4	326,7	102,7	71,4	29,2	2,0	108,3	95,8	185,8	203,7	154,4	162,1
Прочие неналоговые доходы	58,4	0,0	58,4	55,2	0,3	2,9	39,1	0,9	38,2	33,5	1,3	3,4	67,0		65,4	60,6	497,7	117,2
Безвозмездные поступления, в т.ч.:	36 407,2	35 870,9	32 672,1	15 264,4	17 672,5	2 144,5	26 089,8	26 055,0	23 488,5	12 045,7	11 564,5	1 152,1	71,7	72,6	71,9	78,9	65,4	53,7
1. От других бюджетов	33 759,1	33 265,2	32 629,8	15 258,4	17 635,3	2 145,4	27 159,9	27 159,9	23 453,7	12 045,0	11 526,6	1 156,0	80,5	81,6	71,9	78,9	65,4	53,9
2. Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций	2 068,2	2 068,2	0,0	0,0	0,0	0,0	569,1	569,1	0,0	0,0	0,0	0,0	27,5	27,5				
3. Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	0,5	0,0	0,5	0,4	0,0	0,1	0,6	0,1	0,5	0,4	0,0	0,1	115,5		100,0		100,0	100,0
4. Прочие безвозмездные поступления	594,4	540,6	53,8	7,7	38,7	7,4	65,2	0,3	65,0	15,9	43,4	5,7	11,0	0,0	120,7	207,1	112,1	76,1
6. Доходы от возврата целевых остатков прошлых лет	16,1	0,0	12,9	6,8	14,4	0,4	53,6	84,3	15,6	14,3	10,8	0,4	333,2		121,2	209,5	75,2	100,0
7. Возврат целевых остатков прошлых лет	-31,1	-3,0	-24,9	-8,9	-15,9	-8,8	-1 758,6	-1 758,6	-46,3	-30,0	-16,3	-10,0	5 661,0	58 507,9	186,5	336,5	102,4	113,6
ВСЕГО ДОХОДЫ, из них:	106 855,3	91 372,0	47 619,9	26 229,5	20 590,1	3 209,6	75 449,8	65 053,1	33 850,5	19 661,6	13 663,7	1 799,0	70,6	71,2	71,1	75,0	66,4	56,1
- налоговые доходы	67 103,3	53 991,2	13 112,1	9 687,3	2 602,2	822,7	46 662,3	37 727,5	8 934,8	6 605,2	1 850,3	479,3	69,5	69,9	68,1	68,2	71,1	58,3
- неналоговые доходы	3 344,8	1 509,9	1 835,6	1 277,8	315,4	242,4	2 697,7	1 270,5	1 427,2	1 010,8	248,9	167,5	80,7	84,1	77,7	79,1	78,9	69,1

Показатели	Утверждено по отчету на 2020 год (млн.руб.)						Исполнено за I полугодие 2020 года (млн.руб.)						Процент выполнения (%)					
	из них бюджеты:						из них бюджеты:						из них бюджеты:					
	Консолидированный бюджет области	областной	консолидированные бюджеты МО	в т.ч.:			Консолидированный бюджет области	областной	консолидированные бюджеты МО	в т.ч.:			Консолидированный бюджет области	областной	консолидированные бюджеты МО	в т.ч.:		
городские				районные	поселенческие	городские				районные	поселенческие	городские				районные	поселенческие	
А	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13=7/1*100	14=8/2*100	15=9/3*100	16=10/4*100	17=11/5*100	18=12/6*100
РАСХОДЫ (по форме 0503317)																		
Общегосударственные вопросы (01)	8 691,3	4 397,7	4 378,9	2 197,6	1 490,6	759,6	4 826,4	2 226,0	2 674,1	1 242,2	990,4	498,5	55,5	50,6	61,1	56,5	66,4	65,6
Национальная оборона (02)	46,4	44,3	44,2	8,6	35,7	35,7	27,1	29,5	27,1	5,3	24,2	21,7	58,3	66,6	61,2	62,0	67,7	61,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность (03)	1 862,1	1 593,4	293,3	171,7	94,6	64,5	1 297,7	1 156,3	171,1	109,1	60,7	24,7	69,7	72,6	58,3	63,5	64,2	38,3
Национальная экономика (04), из них:	20 965,9	17 875,3	5 409,7	4 203,2	1 016,0	625,1	13 041,6	11 698,4	2 984,1	2 431,2	443,1	237,4	62,2	65,4	55,2	57,8	43,6	38,0
- общеэкономические вопросы (0401)	700,1	700,0	0,1	0,0	0,0	0,1	398,7	398,7	0,1	0,0	0,0	0,1	57,0	57,0	55,6	-	-	55,6
- сельское хозяйство и рыболовство (0405)	1 264,0	1 250,2	13,4	0,0	13,5	0,9	931,9	925,4	6,6	0,0	6,6	0,2	73,7	74,0	49,1	-	48,8	24,8
- лесное хозяйство (0407)	1 460,8	1 460,0	0,8	0,6	0,0	0,2	1 050,8	1 050,6	0,1	0,1	0,0	0,0	71,9	72,0	18,9	25,3	-	-
- транспорт (0408)	2 621,1	2 379,5	322,1	159,3	146,8	30,7	1 485,7	1 318,8	225,1	137,5	83,9	19,8	56,7	55,4	69,9	86,3	57,1	32,7
- дорожное хозяйство, фонды (0409)	13 454,1	10 840,2	4 847,4	3 926,1	771,8	535,6	8 268,5	7 213,2	2 633,7	2 223,1	318,6	202,9	61,5	66,5	54,3	56,6	41,3	37,9
- другие вопросы в области национальной экономики (0412)	1 178,2	976,3	207,5	104,0	82,6	23,6	815,0	714,9	104,4	61,5	32,9	10,5	69,2	73,2	50,3	59,2	39,9	44,5
Жилищно-коммунальное хозяйство (05), из них:	14 093,2	10 911,2	6 344,2	4 258,0	1 604,8	1 317,6	7 889,8	6 758,5	3 067,2	2 304,5	551,4	518,7	56,0	61,9	48,3	54,1	34,4	39,4
- жилищное хозяйство (0501)	5 879,1	4 884,9	3 347,1	2 672,0	574,7	215,5	2 764,5	2 378,5	1 857,8	1 626,2	184,2	103,8	47,0	48,7	55,5	60,9	32,0	48,1
- коммунальное хозяйство (0502)	5 426,1	4 925,0	836,2	235,8	525,9	420,2	4 050,8	3 937,1	173,7	39,3	109,3	64,2	74,7	79,9	20,8	16,7	20,8	15,3
- благоустройство (0503)	2 125,0	744,6	1 687,6	1 099,7	294,6	549,4	776,7	251,7	776,7	457,4	174,7	307,7	36,6	33,8	46,0	41,6	59,3	56,0
Охрана окружающей среды (06)	532,1	464,6	187,1	11,9	189,8	45,2	170,5	155,6	82,0	7,4	87,8	19,5	32,0	33,5	43,8	62,7	46,3	-
Образование (07), из них:	38 849,6	27 385,2	30 048,1	16 272,1	13 775,1	4,3	25 403,6	18 737,3	20 595,7	11 507,7	9 087,9	3,3	65,4	68,4	68,5	70,7	66,0	76,2
- дошкольное образование (0701)	12 912,4	2 508,2	11 876,7	7 464,4	4 412,2	0,1	8 240,9	1 409,2	8 230,5	5 413,8	2 816,7	0,1	63,8	56,2	69,3	72,5	63,8	-
- общее образование (0702)	18 528,4	19 677,1	15 309,9	7 154,7	8 155,2	0,0	12 153,4	13 769,3	10 468,8	4 978,9	5 489,8	0,0	65,6	70,0	68,4	69,6	67,3	-
- дополнительное образование детей (0703)	2 631,2	528,9	2 155,3	1 249,3	906,0	0,0	1 735,7	285,0	1 496,0	878,3	617,7	0,0	66,0	53,9	69,4	70,3	68,2	-
- среднее профессиональное образование (0704)	2 938,9	2 938,9	0,0	0,0	0,0	0,0	2 172,2	2 172,2	0,0	0,0	0,0	0,0	73,9	73,9	-	-	-	-
- молодежная политика (0707)	695,9	602,5	202,9	118,6	83,5	4,3	416,4	374,6	60,2	45,4	14,7	3,3	59,8	62,2	29,7	38,3	17,6	76,6
- другие вопросы в области образования (0709)	972,3	962,5	500,0	282,2	217,8	0,0	566,7	609,6	339,4	190,5	148,9	0,0	58,3	63,3	67,9	67,5	68,4	0,0
Культура, кинематография (08)	4 453,3	1 650,5	3 104,8	1 009,6	1 682,2	580,0	3 107,7	1 101,2	2 224,2	770,6	1 172,0	403,7	69,8	66,7	71,6	76,3	69,7	69,6
Здравоохранение (09), из них:	15 897,2	15 895,4	1,8	0,9	0,9	0,0	10 469,6	10 469,1	0,5	0,3	0,2	0,0	65,9	65,9	26,6	29,9	22,9	-
- стационарная медицинская помощь (0901)	5 411,1	5 411,1	0,0	0,0	0,0	0,0	2 887,8	2 887,8	0,0	0,0	0,0	0,0	53,4	53,4	-	-	-	-
- амбулаторная помощь (0902)	3 581,9	3 581,9	0,0	0,0	0,0	0,0	2 473,5	2 473,5	0,0	0,0	0,0	0,0	69,1	69,1	-	-	-	-
- скорая медицинская помощь (0904)	674,7	674,7	0,0	0,0	0,0	0,0	515,8	515,8	0,0	0,0	0,0	0,0	76,4	76,4	-	-	-	-
- санаторно-оздоровительная помощь (0905)	213,2	213,2	0,0	0,0	0,0	0,0	137,7	137,7	0,0	0,0	0,0	0,0	64,6	64,6	-	-	-	-
- другие вопросы в области здравоохранения (0909)	5 783,3	5 781,6	1,8	0,9	0,9	0,0	4 299,9	4 299,5	0,4	0,3	0,2	0,0	74,4	74,4	25,3	27,6	22,9	-
Социальная политика (1000), из них:	27 604,2	26 946,2	1 805,1	1 132,0	664,9	12,1	19 821,7	19 486,6	1 037,5	693,2	339,5	8,7	71,8	72,3	57,5	61,2	51,1	72,1
- пенсионное обеспечение (1001)	211,4	71,6	139,9	100,6	33,2	6,0	148,1	53,7	94,4	69,7	20,9	3,7	70,0	75,1	67,5	69,3	63,1	60,9
- социальное обслуживание населения (1002)	3 241,8	3 241,7	0,0	0,0	0,0	0,0	2 358,8	2 358,8	0,0	0,0	0,0	0,0	72,8	72,8	20,7	-	20,7	-
- социальное обеспечение населения (1003)	16 832,1	16 633,3	321,6	220,0	100,6	4,8	12 907,6	12 774,1	227,5	176,7	50,3	4,3	76,7	76,8	70,7	80,3	50,0	89,9
- охрана семьи и детства (1004)	7 107,3	6 987,6	1 137,7	660,8	477,0	0,0	4 271,1	4 293,6	581,9	348,0	233,9	0,0	60,1	61,4	51,1	52,7	49,0	-
Физическая культура и спорт (1100)	1 981,7	1 344,1	844,3	693,0	145,2	14,3	1 165,1	847,4	539,1	459,7	76,9	7,4	58,8	63,0	63,8	66,3	52,9	51,9
Средства массовой информации (1200)	182,2	150,7	31,5	31,5	0,0	0,0	149,1	128,9	20,2	20,2	0,0	0,0	81,9	85,6	64,1	64,1	-	-
Обслуживание гос. и муниципального долга (1300)	2 990,0	2 494,7	496,0	447,4	44,3	4,2	876,0	697,0	179,0	157,6	19,8	1,6	29,3	27,9	36,1	35,2	44,7	38,5
Межбюджетные трансферты общего характера (1400)	9,4	6 152,9		0,0	748,5	5,7	0,0	4 606,0		0,0	565,2	2,1	0,0	74,9	-	-	75,5	-
- дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности (1401)	0,0	1 393,9		0,0	171,5	0,0	0,0	1 045,5		0,0	128,8	0,0	-	75,0	-	-	75,1	-
- иные дотации (1402)	2,4	223,7		0,0	66,9	0,0	0,0	182,4		0,0	49,4	0,0	-	81,5	-	-	73,8	-
- прочие межбюджетные трансферты общего характера (1403)	7,0	4 535,3		0,0	510,1	5,7	0,0	3 378,2		0,0	387,0	2,1	-	74,5	-	-	75,9	-
ВСЕГО РАСХОДЫ	138 158,7	117 306,2	52 989,1	30 437,6	21 492,5	3 468,3	88 245,9	78 098,0	33 601,7	19 708,9	13 419,1	1 747,6	63,9	66,6	63,4	64,8	62,4	50,4
в т.ч. межбюджетные трансферты	4 197,7	36 333,6	2 409,3	0,0	2 231,2	178,1	4,4	23 458,2	1 273,9	0,0	1 156,0	117,8	0,1	64,6	52,9	-	51,8	66,2
РЕЗУЛЬТАТ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТОВ по отчету:	-21 024,2	-18 886,1	-2 138,2	-1 249,9	-712,4	-175,9	-12 796,1	-13 044,9	248,8	-47,3	244,6	51,4	x	x	x	x	x	x
дефицит (-), профицит (+)																		

Показатели	Утверждено по отчету на 2020 год (млн.руб.)						Исполнено за I полугодие 2020 года (млн.руб.)						Процент выполнения (%)					
	Консоли- дирован- ный бюджет области	из них бюджеты:					Консоли- дирован- ный бюджет области	из них бюджеты:					Консоли- дирован- ный бюджет области	из них бюджеты:				
		област- ной	консоли- дирован- ные бюджеты МО	в т.ч.:				област- ной	консоли- дирован- ные бюджеты МО	в т.ч.:				област- ной	консоли- дирован- ные бюджеты МО	в т.ч.:		
А	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13=7/1*100	14=8/2*100	15=9/3*100	16=10/4*100	17=11/5*100	18=12/6*100
Источники финансирования дефицита бюджетов (по форме 0503317), в т.ч.:	21 024,2	18 886,1	2 138,2	1 249,9	712,4	175,9	12 796,1	13 044,9	-248,8	47,3	-244,6	-51,4	-	-	-	-	-	-
Кредиты кредитных организаций (оборот)	11 965,9	11 089,4	876,5	690,0	159,6	26,8	-561,2	50,1	-611,3	-480,3	-120,0	-11,0	-	-	-	-	-	-
Бюджетные кредиты (оборот)	340,2	340,2	0,0	0,0	0,0	0,0	5 000,0	5 000,0	0,5	0,0	0,0	0,5	-	-	-	-	-	-
Уменьшение прочих остатков средств бюджетов, временно размещенных в ценные бумаги	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-	-	-	-	-
Средства от продажи акций и иных форм участия в капитале	1 368,7	1 282,5	86,2	86,2	0,0	0,0	763,7	763,7	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-	-	-	-	-
Исполнение государственных и муниципальных гарантий	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-	-	-	-	-
Возврат и предоставление бюджетных кредитов (оборот)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,5	0,0	-0,5	0,0	-	-	-	-	-	-
Операции по управлению остатками средств на единых счетах бюджетов (оборот)	-308,8	-308,8	0,0	0,0	0,0	0,0	3 046,2	811,8	2 234,4	1 331,6	891,2	11,5	-	-	-	-	-	-
Изменение остатков средств бюджетов (оборот)	7 053,1	5 877,5	1 175,5	473,7	552,8	149,0	4 547,4	6 419,3	-1 871,9	-804,1	-1 015,4	-52,5	-	-	-	-	-	-

СПРАВОЧНО:

Показатели	Показатели на 01.01.2020 (млн.руб.)						Показатели на 01.07.2020 (млн.руб.)						Изменение (+/-), млн.руб.						
	Консоли- дирован- ный бюджет области	из них бюджеты:					Консоли- дирован- ный бюджет области	из них бюджеты:					Консоли- дирован- ный бюджет области	из них бюджеты:					
		област- ной	консоли- дирован- ные бюджеты МО	в т.ч.:				област- ной	консоли- дирован- ные бюджеты МО	в т.ч.:				област- ной	консоли- дирован- ные бюджеты МО	в т.ч.:			
Остатки на счетах бюджета (сч. 202.10 ф. 0503320, 0503387), из них:	8 676,8	6 916,1	1 760,7	871,8	678,9	209,9	4 129,3	496,8	3 632,6	1 675,9	1 694,3	262,4	-4 547,4	-6 419,3	1 871,9	804,1	1 015,4	52,5	
целевые (ф. 0503387), в т.ч.:	123,8	3,0	120,7	28,0	83,4	9,3	135,5	2,9	132,6	4,1	64,1	64,4	11,7	-0,1	11,8	-23,9	-19,3	55,1	
- федерального бюджета	8,2	3,0	5,2	0,0	5,2	0,0	15,0	2,9	12,1	0,3	0,1	11,7	6,8	-0,1	7,0	0,3	-5,0	11,7	
- областного бюджета	115,6		115,6	28,0	78,2	9,3	120,4		120,4	3,8	63,9	52,7	4,9	-	4,9	-24,2	-14,3	43,4	
Просроченная кредиторская задолженность (ф. 0503369)	51,0	0,0	51,0	1,4	17,3	32,3	65,4	0,0	65,4	5,4	10,2	49,8	14,5	0,0	14,5	4,1	-7,1	17,5	
Внутренний долг, в т.ч.:	37 271,5	33 971,6	4 011,4	3 546,7	427,9	36,7	41 710,8	39 021,7	3 400,6	3 066,5	307,9	26,2	4 439,3	5 050,1	-610,8	-480,3	-120,0	-10,5	
- по бюджетным кредитам	13 671,7	13 671,7	711,5	711,5	0,0	0,0	18 672,2	18 671,7	712,0	711,5	0,0	0,5	5 000,5	5 000,0	0,5	0,0	0,0	0,5	
- по кредитам кредитных организаций	23 599,8	20 299,9	3 299,9	2 835,3	427,9	36,7	23 038,6	20 350,0	2 688,6	2 355,0	307,9	25,7	-561,2	50,1	-611,3	-480,3	-120,0	-11,0	
- по выданным гарантиям	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

Сведения об исполнении консолидированного бюджета Архангельской области за 9 месяцев 2019 и 2020 годов согласно отчетам по форме 0503317, представленным в Минфин России на отчетные даты

Показатели	Исполнено за 9 мес. 2019 года, млн.руб.			Исполнено 9 мес. 2020 года, млн.руб.			Рост, снижение к 2019 году, млн.руб.			Рост, снижение к 2019 году, %		
	Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:		Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:		Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:		Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:	
		областной	консолидированные бюджеты МО		областной	консолидированные бюджеты МО		областной	консолидированные бюджеты МО		областной	консолидированные бюджеты МО
А	1	2	3	4	5	6	7=4-1	8=5-2	9=6-3	10=4/1*100-100	11=5/2*100-100	12=6/3*100-100
ДОХОДЫ (по форме 0503317)												
Налоговые и неналоговые доходы, из них:	56 260,1	45 576,7	10 683,4	49 360,0	38 998,0	10 362,0	-6 900,0	-6 578,7	-321,3	-12,3	-14,4	-3,0
Налог на прибыль организаций	14 949,5	14 949,5	0,0	9 000,4	9 000,4	0,0	-5 949,1	-5 949,1	0,0	-39,8	-39,8	
Налог на доходы физических лиц	20 513,4	13 599,6	6 913,8	21 688,8	14 263,3	7 425,5	1 175,4	663,8	511,6	5,7	4,9	7,4
Акцизы, из них:	3 762,3	3 498,8	263,5	4 735,0	4 481,9	253,1	972,7	983,1	-10,4	25,9	28,1	-3,9
- акцизы на пиво	40,9	40,9	0,0	40,5	40,5	0,0	-0,4	-0,4	0,0	-0,9	-0,9	
- доходы от уплаты акцизов на алкогольную продукцию с объемной долей этилового спирта свыше 9 процентов	1 188,7	1 188,7	0,0	1 079,6	1 079,6	0,0	-109,2	-109,2	0,0	-9,2	-9,2	
- доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо	1 192,7	1 073,4	119,3	1 722,8	1 604,8	118,0	530,1	531,3	-1,3	44,4	49,5	-1,1
- доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей	9,1	8,2	0,9	11,9	11,1	0,8	2,8	2,9	-0,1	31,1	35,7	-10,2
- доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин	1 634,7	1 471,2	163,5	2 297,1	2 139,8	157,3	662,4	668,5	-6,1	40,5	45,4	-3,8
- доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин	-201,7	-181,5	-20,2	-336,5	-313,5	-23,0	-134,8	-131,9	-2,9	66,8	72,7	14,3
- акцизы на средние дистилляты	-102,0	-102,0	0,0	-88,2	-88,2	0,0	13,8	13,8	0,0	-13,5	-13,5	
Налоги на совокупный доход, из них:	3 736,5	2 874,0	862,5	3 057,1	2 360,0	697,0	-679,4	-513,9	-165,4	-18,2	-17,9	-19,2
- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	2 874,0	2 874,0	0,0	2 359,9	2 359,9	0,0	-514,1	-514,1	0,0	-17,9	-17,9	
- единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	694,4	0,0	694,4	512,0	0,0	512,0	-182,4	0,0	-182,4	-26,3		-26,3
- единый сельскохозяйственный налог	145,9	0,0	145,9	172,9	0,0	172,9	27,0	-0,0	27,0	18,5	-100,0	18,5
- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	22,2	0,0	22,2	12,1	0,0	12,1	-10,1	0,0	-10,1	-45,5		-45,5
Налоги на имущество, из них:	7 225,0	6 604,6	620,4	6 135,5	5 732,1	403,4	-1 089,5	-872,5	-217,0	-15,1	-13,2	-35,0
- налог на имущество физических лиц	82,1	0,0	82,1	46,5	0,0	46,5	-35,6	0,0	-35,6	-43,4		-43,4
- налог на имущество организаций	6 060,5	6 060,5	0,0	5 295,7	5 295,7	0,0	-764,8	-764,8	0,0	-12,6	-12,6	
- транспортный налог	541,9	541,9	0,0	435,2	435,2	0,0	-106,7	-106,7	0,0	-19,7	-19,7	
- земельный налог	538,3	0,0	538,3	356,9	0,0	356,9	-181,4	0,0	-181,4	-33,7		-33,7
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами, из них:	2 560,0	2 560,0	0,0	1 810,8	1 810,8	0,0	-749,2	-749,2	0,0	-29,3	-29,3	

Показатели	Исполнено за 9 мес. 2019 года, млн.руб.			Исполнено 9 мес. 2020 года, млн.руб.			Рост, снижение к 2019 году, млн.руб.			Рост, снижение к 2019 году, %		
	Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:		Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:		Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:		Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:	
		областной	консолидированные бюджеты МО		областной	консолидированные бюджеты МО		областной	консолидированные бюджеты МО		областной	консолидированные бюджеты МО
А	1	2	3	4	5	6	7=4-1	8=5-2	9=6-3	10=4/1*100-100	11=5/2*100-100	12=6/3*100-100
- налог на добычу полезных ископаемых в виде природных алмазов	2 374,0	2 374,0	0,0	1 641,8	1 641,8	0,0	-732,2	-732,2	0,0	-30,8	-30,8	
Государственная пошлина	271,5	116,4	155,1	234,6	78,8	155,8	-36,8	-37,5	0,7	-13,6	-32,3	0,5
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-0,0	-0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	- в 10,6 раза	- в 3,3 раза	13,5
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	1 134,0	48,0	1 086,0	895,5	31,1	864,4	-238,5	-16,8	-221,6	-21,0	-35,1	-20,4
Платежи при пользовании природными ресурсами, из них:	909,9	862,5	47,3	887,0	805,2	81,8	-22,9	-57,4	34,5	-2,5	-6,6	72,8
- плата за негативное воздействие на окружающую среду	81,7	34,4	47,3	136,3	54,5	81,8	54,6	20,1	34,5	66,8	58,4	72,8
- платежи при пользовании недрами	164,9	164,9	0,0	19,2	19,2	0,0	-145,7	-145,7	0,0	-88,4	-88,4	
- плата за использование лесов	663,3	663,3	0,0	731,5	731,5	0,0	68,2	68,2	0,0	10,3	10,3	
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства, из них:	306,2	183,6	122,7	213,1	104,9	108,2	-93,1	-78,7	-14,4	-30,4	-42,9	-11,8
- доходы от оказания платных услуг (работ)	103,1	6,1	96,9	81,4	4,7	76,7	-21,6	-1,4	-20,3	-21,0	-22,3	-20,9
- доходы от компенсации затрат государства	203,2	177,5	25,7	131,7	100,2	31,5	-71,5	-77,3	5,8	-35,2	-43,6	22,6
Доходы от продажи активов	386,7	18,7	368,1	232,6	0,7	231,9	-154,1	-18,0	-136,1	-39,8	-96,2	-37,0
Административные платежи и сборы	1,0	1,0	0,0	0,9	0,9	0,0	-0,1	-0,1	-0,0	-6,5	-6,0	-29,5
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	430,8	260,7	170,1	429,4	326,7	102,7	-1,4	66,1	-67,5	-0,3	25,3	-39,6
Прочие неналоговые доходы	73,2	-0,6	73,8	39,1	0,9	38,2	-34,0	1,6	-35,6	-46,5	-248,9	-48,2
Безвозмездные поступления, в т.ч.:	20 207,0	20 071,2	18 683,4	26 089,8	26 055,0	23 488,5	5 882,7	5 983,8	4 805,1	29,1	29,8	25,7
1. От других бюджетов	19 458,5	19 458,5	18 547,5	27 159,9	27 159,9	23 453,7	7 701,4	7 701,4	4 906,2	39,6	39,6	26,5
2. Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций	518,2	518,1	0,1	569,1	569,1	0,0	50,9	51,0	-0,1	9,8	9,8	-100,0
3. Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	1,0	0,1	1,0	0,6	0,1	0,5	-0,5	-0,0	-0,5	-45,9	-10,9	-49,0
4. Прочие безвозмездные поступления	94,0	56,4	37,6	65,2	0,3	65,0	-28,8	-56,1	27,4	-30,6	-99,6	72,8
6. Доходы от возврата целевых остатков прошлых лет	211,9	114,7	108,4	53,6	84,3	15,6	-158,3	-30,4	-92,8	-74,7	-26,5	-85,6
7. Возврат целевых остатков прошлых лет	-76,6	-76,7	-11,2	-1 758,6	-1 758,6	-46,3	-1 682,0	-1 682,0	-35,1	+ в 22,9 раза	+ в 22,9 раза	+ в 4,1 раза
ВСЕГО ДОХОДЫ из них:	76 467,1	65 648,0	29 366,7	75 449,8	65 053,1	33 850,5	-1 017,3	-594,9	4 483,8	-1,3	-0,9	15,3
- налоговые доходы	53 018,2	44 202,9	8 815,3	46 662,3	37 727,5	8 934,8	-6 355,9	-6 475,4	119,5	-12,0	-14,6	1,4
- неналоговые доходы	3 241,8	1 373,8	1 868,0	2 697,7	1 270,5	1 427,2	-544,1	-103,3	-440,8	-16,8	-7,5	-23,6

Показатели	Исполнено за 9 мес. 2019 года, млн.руб.			Исполнено 9 мес. 2020 года, млн.руб.			Рост, снижение к 2019 году, млн.руб.			Рост, снижение к 2019 году, %		
	Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:		Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:		Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:		Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:	
		областной	консолидированные бюджеты МО		областной	консолидированные бюджеты МО		областной	консолидированные бюджеты МО		областной	консолидированные бюджеты МО
А	1	2	3	4	5	6	7=4-1	8=5-2	9=6-3	10=4/1*100-100	11=5/2*100-100	12=6/3*100-100
РАСХОДЫ (по форме 0503317)												
01 00. Общегосударственные вопросы	4 415,8	1 881,4	2 585,4	4 826,4	2 226,0	2 674,1	410,7	344,7	88,7	9,3	18,3	3,4
01 02. Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования	127,0	4,6	122,3	138,1	11,1	127,0	11,2	6,5	4,7	8,8	+ в 2,4 раза	3,8
01 03. Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	244,8	137,1	107,7	258,7	149,2	109,5	13,9	12,1	1,8	5,7	8,8	1,7
01 04. Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций	1 516,3	247,5	1 291,7	1 580,3	277,4	1 326,9	64,0	29,9	35,2	4,2	12,1	2,7
01 05. Судебная система	225,2	225,2	0,4	262,0	262,0	0,5	36,8	36,8	0,1	16,3	16,3	19,4
01 06. Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	343,8	102,5	241,3	369,7	112,5	257,2	25,8	10,0	15,9	7,5	9,7	6,6
01 07. Обеспечение проведения выборов и референдумов	40,4	30,3	10,1	281,4	273,0	9,9	241,1	242,7	-0,2	+ в 7,0 раз	+ в 9,0 раз	-2,1
01 12. Прикладные научные исследования в области общегосударственных вопросов	15,7	15,7	0,0	12,7	12,7	0,0	-2,9	-2,9	0,0	-18,7	-18,7	
01 13. Другие общегосударственные вопросы	1 902,7	1 118,5	811,8	1 923,5	1 128,1	843,1	20,8	9,7	31,3	1,1	0,9	3,9
02 00. Национальная оборона	25,3	27,6	25,3	27,1	29,5	27,1	1,8	1,9	1,8	7,0	6,8	7,0
02 03. Мобилизационная и вневойсковая подготовка	25,3	27,6	25,3	27,1	29,5	27,1	1,8	1,9	1,8	7,0	6,8	7,0
03 00. Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1 222,2	1 088,7	133,6	1 297,7	1 156,3	171,1	75,5	67,6	37,5	6,2	6,2	28,0
03 09. Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	472,5	349,4	123,2	495,1	357,2	154,3	22,6	7,8	31,0	4,8	2,2	25,2
03 10. Обеспечение пожарной безопасности	749,4	739,3	10,1	802,3	799,1	16,5	52,9	59,9	6,4	7,1	8,1	63,7
03 14. Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0,3	0,0	0,3	0,3	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	5,0		5,0
04 00. Национальная экономика	10 714,1	9 373,7	2 275,9	13 041,6	11 698,4	2 984,1	2 327,5	2 324,7	708,2	21,7	24,8	31,1
04 01. Общеэкономические вопросы	386,7	386,6	0,1	398,7	398,7	0,1	12,0	12,1	-0,0	3,1	3,1	-43,5
04 02. Топливо-энергетический комплекс	40,5	40,5	0,0	41,1	41,1	0,0	0,6	0,6	0,0	1,5	1,5	
04 05. Сельское хозяйство и рыболовство	746,4	740,9	5,9	931,9	925,4	6,6	185,4	184,5	0,7	24,8	24,9	11,8
04 06. Водное хозяйство	41,6	39,8	1,8	11,4	7,4	4,0	-30,2	-32,4	2,2	-72,5	-81,3	128,0
04 07. Лесное хозяйство	875,3	875,1	0,2	1 050,8	1 050,6	0,1	175,4	175,5	-0,1	20,0	20,1	-26,7
04 08. Транспорт	1 584,3	1 474,1	154,6	1 485,7	1 318,8	225,1	-98,5	-155,4	70,5	-6,2	-10,5	45,6

Показатели	Исполнено за 9 мес. 2019 года, млн.руб.			Исполнено 9 мес. 2020 года, млн.руб.			Рост, снижение к 2019 году, млн.руб.			Рост, снижение к 2019 году, %		
	Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:		Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:		Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:		Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:	
		областной	консолидированные бюджеты МО		областной	консолидированные бюджеты МО		областной	консолидированные бюджеты МО		областной	консолидированные бюджеты МО
А	1	2	3	4	5	6	7=4-1	8=5-2	9=6-3	10=4/1*100-100	11=5/2*100-100	12=6/3*100-100
04 09. Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	6 193,3	5 062,3	2 016,6	8 268,5	7 213,2	2 633,7	2 075,1	2 150,9	617,1	33,5	42,5	30,6
04 10. Связь и информатика	33,0	22,1	10,9	37,9	27,9	10,0	4,9	5,8	-0,9	14,9	26,2	-8,0
04.11. Прикладные научные исследования в области национальной экономики				0,5	0,5	0,0	0,5	0,5	0,0			
04 12. Другие вопросы в области национальной экономики	812,9	732,3	85,8	815,0	714,9	104,4	2,1	-17,4	18,6	0,3	-2,4	21,6
05 00. Жилищно-коммунальное хозяйство	4 828,8	3 779,5	1 869,2	7 889,8	6 758,5	3 067,2	3 061,0	2 979,0	1 198,0	63,4	78,8	64,1
05 01. Жилищное хозяйство	1 173,6	760,0	1 042,1	2 764,5	2 378,5	1 857,8	1 590,9	1 618,5	815,7	+ в 2,4 раза	+ в 3,1 раза	78,3
05 02. Коммунальное хозяйство	2 948,6	2 846,1	159,5	4 050,8	3 937,1	173,7	1 102,2	1 091,0	14,3	37,4	38,3	9,0
05 03. Благоустройство	528,1	134,5	528,1	776,7	251,7	776,7	248,6	117,2	248,6	47,1	87,1	47,1
05 05. Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	178,4	38,9	139,5	297,8	191,1	258,9	119,3	152,2	119,4	66,9	+ в 4,9 раза	85,6
06 00. Охрана окружающей среды	75,8	76,3	2,0	170,5	155,6	82,0	94,7	79,3	80,0	в 2,2 раза	в 2,0 раза	в 40,8 раза
06 02. Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод	0,0	2,5	0,0				0,0	-2,5	0,0		-100,0	
06 03. Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	34,8	34,8	0,1	59,7	59,7	0,1	24,9	24,9	-0,0	71,4	71,6	
06 05. Другие вопросы в области охраны окружающей среды	40,9	39,0	1,9	110,8	95,9	81,9	69,8	56,9	80,0	+ в 2,7 раза	+ в 2,5 раза	+ в 42,4 раза
07 00. Образование	22 526,1	15 836,1	18 104,6	25 403,6	18 737,3	20 595,7	2 877,5	2 901,2	2 491,2	12,8	18,3	13,8
07 01. Дошкольное образование	7 126,1	537,8	7 116,5	8 240,9	1 409,2	8 230,5	1 114,7	871,4	1 114,0	15,6	+ в 2,6 раза	15,7
07 02. Общее образование	10 322,4	11 915,6	8 737,4	12 153,4	13 769,3	10 468,8	1 831,0	1 853,7	1 731,4	17,7	15,6	19,8
07 03. Дополнительное образование детей	1 912,0	256,2	1 760,3	1 735,7	285,0	1 496,0	-176,2	28,8	-264,3	-9,2	11,2	-15,0
07 04. Среднее профессиональное образование	1 920,2	1 920,2	0,0	2 172,2	2 172,2	0,0	252,0	252,0	0,0	13,1	13,1	
07 05. Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	95,9	94,0	1,9	111,7	110,9	0,9	15,8	16,8	-1,1	16,5	17,9	-55,3
07.06. Высшее и послевузовское профессиональное образование	0,4	0,4	0,0				-0,4	-0,4	0,0	-100,0	-100,0	
07 07. Молодежная политика	638,2	558,0	160,1	416,4	374,6	60,2	-221,8	-183,4	-99,9	-34,8	-32,9	-62,4
07 08. Прикладные научные исследования в области образования	5,2	5,2	0,0	6,6	6,6	0,0	1,4	1,4	0,0	26,6	26,6	
07 09. Другие вопросы в области образования	505,7	548,8	328,3	566,7	609,6	339,4	61,0	60,8	11,1	12,1	11,1	3,4
08 00. Культура, кинематография	2 773,6	871,0	2 001,6	3 107,7	1 101,2	2 224,2	334,0	230,2	222,6	12,0	26,4	11,1
08 01. Культура	2 683,9	836,8	1 946,1	3 013,7	1 066,0	2 165,5	329,8	229,1	219,4	12,3	27,4	11,3
08 04. Другие вопросы в области культуры, кинематографии	89,7	34,2	55,5	94,0	35,3	58,7	4,2	1,1	3,2	4,7	3,2	5,7

Показатели	Исполнено за 9 мес. 2019 года, млн.руб.			Исполнено 9 мес. 2020 года, млн.руб.			Рост, снижение к 2019 году, млн.руб.			Рост, снижение к 2019 году, %		
	Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:		Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:		Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:		Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:	
		областной	консолидированные бюджеты МО		областной	консолидированные бюджеты МО		областной	консолидированные бюджеты МО		областной	консолидированные бюджеты МО
А	1	2	3	4	5	6	7=4-1	8=5-2	9=6-3	10=4/1*100-100	11=5/2*100-100	12=6/3*100-100
09 00. Здравоохранение	5 794,2	5 793,9	0,3	10 469,6	10 469,1	0,5	4 675,5	4 675,3	0,2	80,7	80,7	77,7
09 01. Стационарная медицинская помощь	2 183,8	2 183,8	0,0	2 887,8	2 887,8	0,0	704,0	704,0	0,0	32,2	32,2	
09 02. Амбулаторная помощь	2 026,5	2 026,5	0,0	2 473,5	2 473,5	0,0	447,0	447,0	0,0	22,1	22,1	
09 03. Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов	25,0	25,0	0,0	36,0	36,0	0,0	11,0	11,0	0,0	43,8	43,8	
09 04. Скорая медицинская помощь	451,8	451,8	0,0	515,8	515,8	0,0	64,0	64,0	0,0	14,2	14,2	
09 05. Санаторно-оздоровительная помощь	140,1	140,1	0,0	137,7	137,7	0,0	-2,4	-2,4	0,0	-1,7	-1,7	
09 06. Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и её компонентов	112,0	112,0	0,0	118,9	118,9	0,0	6,9	6,9	0,0	6,2	6,2	
09 09. Другие вопросы в области здравоохранения	855,0	854,7	0,3	4 299,9	4 299,5	0,4	3 444,9	3 444,8	0,2	в 5,0 раза	в 5,0 раза	66,6
10 00. Социальная политика	16 310,4	15 906,0	1 151,2	19 821,7	19 486,6	1 037,5	3 511,3	3 580,6	-113,7	21,5	22,5	-9,9
10 01. Пенсионное обеспечение	148,1	55,8	92,3	148,1	53,7	94,4	-0,0	-2,1	2,0	-0,0	-3,7	2,2
10 02. Социальное обслуживание населения	2 295,5	2 295,5	0,0	2 358,8	2 358,8	0,0	63,2	63,2	-0,0	2,8	2,8	-66,7
10 03. Социальное обеспечение населения	11 420,4	11 252,9	336,6	12 907,6	12 774,1	227,5	1 487,2	1 521,2	-109,1	13,0	13,5	-32,4
10 04. Охрана семьи и детства	2 313,3	2 295,3	592,4	4 271,1	4 293,6	581,9	1 957,8	1 998,4	-10,5	84,6	87,1	-1,8
10 06. Другие вопросы в области социальной политики	133,0	6,5	130,0	136,2	6,4	133,8	3,1	-0,1	3,8	2,4	-1,7	2,9
11 00. Физическая культура и спорт	594,3	537,9	171,9	1 165,1	847,4	539,1	570,8	309,4	367,2	96,0	57,5	+ в 3,1 раза
11 01. Физическая культура	30,7	2,6	30,7	228,0	0,0	228,0	197,3	-2,6	197,3	в 7,4 раза		в 7,4 раза
11 02. Массовый спорт	177,7	162,5	128,2	339,0	348,4	190,1	161,3	186,0	61,9	90,8	в 2,1 раза	48,3
11 03. Спорт высших достижений	361,7	361,7	0,0	471,0	486,9	5,9	109,3	125,2	5,9	30,2	34,6	
11 05. Другие вопросы в области физической культуры и спорта	24,2	11,2	13,0	127,1	12,1	115,1	102,9	0,8	102,0	в 5,2 раза	7,4	в 8,8 раза
12 00. Средства массовой информации	90,7	70,5	20,2	149,1	128,9	20,2	58,4	58,4	-0,0	64,4	82,9	-0,0
12 01. Телевидение и радиовещание	5,7	0,0	5,7	5,7	0,0	5,7	0,1	0,0	0,1	1,5		1,5
12 02. Периодическая печать и издательства	85,0	70,5	14,5	139,3	128,9	10,4	54,3	58,4	-4,2	63,8	82,9	-28,7
12 04. Другие вопросы в области средств массовой информации				4,1	0,0	4,1	4,1	0,0	4,1			
13 00. Обслуживание государственного и муниципального долга	678,4	547,7	130,7	876,0	697,0	179,0	197,6	149,4	48,3	29,1	27,3	36,9
13 01. Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	678,4	547,7	130,7	876,0	697,0	179,0	197,6	149,4	48,3	29,1	27,3	36,9

Показатели	Исполнено за 9 мес. 2019 года, млн.руб.			Исполнено 9 мес. 2020 года, млн.руб.			Рост, снижение к 2019 году, млн.руб.			Рост, снижение к 2019 году, %		
	Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:		Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:		Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:		Консолидированный бюджет области	из них бюджеты:	
		областной	консолидированные бюджеты МО		областной	консолидированные бюджеты МО		областной	консолидированные бюджеты МО		областной	консолидированные бюджеты МО
A	1	2	3	4	5	6	7=4-1	8=5-2	9=6-3	10=4/1*100-100	11=5/2*100-100	12=6/3*100-100
14 00. Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	0,0	4 335,0		0,0	4 606,0			271,0				6,3
14 01. Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов РФ и муниципальных образований	0,0	1 015,5		0,0	1 045,5			30,0				3,0
14 02. Иные дотации	0,0	179,8		0,0	182,4			2,6				1,4
14 03. Прочие межбюджетные трансферты общего характера	0,0	3 139,7		0,0	3 378,2			238,5				7,6
ВСЕГО РАСХОДЫ	70 049,6	60 125,2	28 471,9	88 245,9	78 098,0	33 601,7	18 196,4	17 972,8	5 129,8	26,0	29,9	18,0
РЕЗУЛЬТАТ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТОВ: дефицит (-), профицит (+)	6 417,5	5 522,7	894,8	-12 796,1	-13 044,9	248,8	-19 213,7	-18 567,6	-646,0			
Источники финансирования дефицита бюджетов (по форме 0503317), в т.ч.:	-6 417,5	-5 522,7	-894,8	12 796,1	13 044,9	-248,8	19 213,7	18 567,6	646,0			
Кредиты кредитных организаций (оборот)	-17 080,8	-15 300,0	-1 780,8	-561,2	50,1	-611,3	16 519,6	15 350,1	1 169,5			
Бюджетные кредиты (оборот)	6 860,6	5 918,7	941,9	5 000,0	5 000,0	0,5	-1 860,6	-918,7	-941,4			
Средства от продажи акций и иных форм участия в капитале	2,4	0,0	2,4	763,7	763,7	0,0	761,3	763,7	-2,4			
Возврат бюджетных кредитов	2,6	2,6	0,0	0,0	0,0	-0,5	-2,6	-2,6	-0,5			
Операции по управлению остатками средств на единых счетах бюджетов	2 648,6	1 029,5	1 619,1	3 046,2	811,8	2 234,4	397,6	-217,7	615,3			
Изменение остатков средств бюджетов (оборот)	1 149,0	2 826,5	-1 677,4	4 547,4	6 419,3	-1 871,9	3 398,4	3 592,9	-194,5			
СПРАВОЧНО:	На 01.10.2019			На 01.10.2020			Изменение (+,-), млн.руб.			Изменение (+,-) в %		
Остатки на счетах бюджета (сч. 202.10 ф. 0503320), из них:	3 518,1	967,1	2 551,0	4 129,3	496,8	3 632,6	611,2	-470,3	1 081,5	17,4	-48,6	42,4
целевые (ф. 0503387), в т.ч.:	146,6	1,7	144,9	135,5	2,9	132,6	-11,2	1,2	-12,4	-7,6	70,7	-8,5
- федерального бюджета	14,0	1,7	12,3	15,0	2,9	12,1	1,0	1,2	-0,2	7,4	70,7	-1,3
- областного бюджета	132,6		132,6	120,4	0,0	120,4	-12,2	0,0	-12,2	-9,2		-9,2
Просроченная кредиторская задолженность (ф. 0503369)	148,9	0,0	148,9	65,4	0,0	65,4	-83,5	0,0	-83,5	-56,1		-56,1
Внутренний долг, в т.ч.:	28 803,5	26 167,8	3 347,1	41 710,8	39 021,7	3 400,6	12 907,3	12 853,8	53,5	44,8	49,1	1,6
- по бюджетным кредитам	21 109,7	20 167,8	1 653,4	18 672,2	18 671,7	712,0	-2 437,6	-1 496,2	-941,4	-11,5	-7,4	-56,9
- по кредитам кредитных организаций	7 393,7	5 700,0	1 693,7	23 038,6	20 350,0	2 688,6	15 644,9	14 650,0	994,9	211,6	257,0	58,7
- по выданным гарантиям	300,0	300,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-300,0	-300,0	0,0	-100,0	-100,0	

Сведения об исполнении консолидированных бюджетов муниципальных образований Архангельской области за 9 месяцев 2020 года согласно отчетам по ф. 0503317 и 0503387, представленным в Минфин России

тыс.руб

Консолидированные бюджеты	Доходы			Расходы			Результат исполнения (дефицит "-", профицит "+")		Остатки средств на 01.10.2020	в т.ч.: целевые	Изменение остатков за 9 мес. 2020 года		Внутренний долг	
	назначено на год	исполнено	%	назначено на год	исполнено	%	назначено на год	исполнено			Всего	в т.ч. целевых	на 01.10.2020	изменение (+,-)
А	1	2	3=2/1	3	4	5=4/3	4	6	7	8	9	10	11	12
Вельский район	2 096 305,3	1 515 556,2	72,3	2 253 023,6	1 490 014,8	66,1	-72 794,0	25 541,4	123 758,5	4 074,1	66 561,2	2 794,2	121 074,8	
Верхнетоемский район	724 916,4	497 713,2	68,7	761 510,5	495 939,7	65,1	-33 171,9	1 773,5	59 007,3	3 734,2	17 353,8	735,9		
Вилегодский район	802 600,0	569 225,0	70,9	853 349,9	565 741,7	66,3	-50 750,0	3 483,3	45 833,7	6 789,3	15 524,3	903,4		
Виноградовский район	886 688,8	576 334,4	65,0	964 986,6	599 402,3	62,1	-70 144,1	-23 067,9	120 444,3	1 167,8	44 127,6	-10 875,9		
Каргопольский район	841 862,3	562 251,7	66,8	926 795,9	516 190,8	55,7	-52 670,6	46 060,9	102 674,1	11 001,6	60 717,5	231,4		
Коношский район	926 932,6	624 553,1	67,4	976 894,4	596 333,3	61,0	-31 817,0	28 219,8	73 151,4	4 922,5	41 028,3	-133,3		
Котласский район	947 057,5	715 673,1	75,6	978 390,2	680 131,9	69,5	-28 707,0	35 541,3	82 800,4	16 808,6	54 893,6	7 410,3	58 553,9	
Красноборский район	822 766,6	602 376,1	73,2	843 153,1	601 877,1	71,4	-20 345,5	499,0	51 435,9	3 443,5	21 990,1	3 075,1		
Ленский район	746 664,3	558 609,0	74,8	769 057,6	527 440,9	68,6	-22 865,7	31 168,1	69 608,2	1 129,0	57 120,7	-801,0	4 900,0	-15 100,0
Лешуконский район	518 229,8	382 001,3	73,7	539 933,0	368 706,9	68,3	-21 593,0	13 294,4	45 609,2	3 303,5	18 824,1	-1 113,8		-5 500,0
Мезенский район	1 206 399,8	602 599,4	50,0	1 241 644,6	564 462,4	45,5	-34 121,7	38 136,9	88 231,0	2 352,4	48 996,3	-1 058,2	2 000,0	-18 000,0
Няндомский район	1 503 156,4	778 217,5	51,8	1 580 970,5	762 322,4	48,2	-77 789,1	15 895,1	60 367,9	2 337,2	5 629,7	-1 254,5	56 700,0	-24 300,0
Онежский район	1 206 039,5	753 235,8	62,5	1 260 718,1	752 791,1	59,7	-38 099,4	444,7	48 211,8	14 413,8	31 924,3	6 348,9	18 207,0	-24 587,0
Пинежский район	1 515 021,1	1 080 404,5	71,3	1 574 207,1	1 016 785,2	64,6	-56 027,0	63 619,4	186 200,6	10 018,7	114 290,9	8 192,6		
Плесецкий район	1 404 716,7	980 131,0	69,8	1 495 351,8	1 006 644,9	67,3	-60 830,9	-26 513,9	206 574,1	10 002,0	157 467,6	3 109,5	72 200,0	
Приморский район	1 555 303,4	1 072 156,3	68,9	1 630 426,4	1 043 348,0	64,0	-69 321,6	28 808,3	140 261,5	8 752,5	96 821,8	4 702,3	500,0	-4 000,0
Устьянский район	1 765 944,2	997 995,9	56,5	1 846 521,0	1 035 943,6	56,1	-77 122,3	-37 947,7	144 376,8	10 115,6	34 003,5	6 480,8		-39 000,0
Холмогорский район	1 220 602,6	902 017,7	73,9	1 314 787,4	853 981,5	65,0	-41 565,2	48 036,2	191 006,9	7 993,1	119 552,2	3 867,2		
Шенкурский район	699 199,1	417 818,3	59,8	739 776,9	414 734,1	56,1	-28 502,2	3 084,3	117 104,0	6 076,1	61 007,8	3 116,9		
Город Архангельск	10 535 638,9	8 376 876,5	79,5	12 818 306,4	8 232 251,6	64,2	-386 000,0	144 624,9	892 133,3	3 064,0	510 036,3	-12 721,6	1 220 000,0	-279 000,0
Северодвинск	8 779 338,0	5 716 105,7	65,1	9 283 897,0	5 791 661,5	62,4	-504 559,0	-75 555,8	381 387,2	12,0	253 180,2	-3 959,5	1 551 466,7	-50 000,0
Котлас	2 262 316,9	2 390 128,4	105,6	3 411 521,0	2 448 749,4	71,8	-131 322,4	-58 620,9	56 270,9	910,1	6 035,5	-304,5	70 000,0	-110 000,0
Город Новодвинск	1 595 696,8	909 058,8	57,0	1 678 294,6	950 233,0	56,6	-61 999,7	-41 174,2	77 863,7	143,3	44 300,7	-2 288,0	135 000,0	5 000,0
Город Коряжма	1 155 464,6	824 183,3	71,3	1 220 919,6	833 825,6	68,3	-63 578,5	-9 642,3	18 403,7	0,2	-2 551,1	-3 706,0	90 000,0	-46 265,5
Мирный	1 794 962,3	1 372 760,1	76,5	1 909 575,9	1 373 172,8	71,9	-93 479,2	-412,7	247 518,8	0,0	-412,7	-933,2		
Новая Земля	106 063,5	72 514,1	68,4	115 048,6	79 032,6	68,7	-8 985,1	-6 518,6	2 331,9		-6 518,6			
Итого по МО	47 619 887,4	33 850 496,3	71,1	52 989 061,6	33 601 719,0	63,4	-2 138 162,1	248 777,3	3 632 567,1	132 565,0	1 871 905,6	11 819,2	3 400 602,4	-610 752,5

Налоговые и неналоговые доходы консолидированных бюджетов муниципальных образований Архангельской области за 9 месяцев 2020 года согласно отчету, представленному в Минфин России по ф. 0503317

Тыс.руб.

Консолидированные бюджеты	Налоговые и неналоговые доходы			из них:														
				налог на доходы физических лиц			налоги на совокупный доход			налоги на имущество			доходы от использования имущества, находящегося в собственности			доходы от продажи активов		
	назначено на год	исполнено	%	назначено на год	исполнено	%	назначено на год	исполнено	%	назначено на год	исполнено	%	назначено на год	исполнено	%	назначено на год	исполнено	%
А	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Вельский район	471 906,7	341 766,7	72,4	282 524,0	215 710,4	76,4	41 351,0	24 545,5	59,4	41 973,0	20 008,0	47,7	39 706,0	30 121,2	75,9	6 381,3	7 009,0	109,8
Верхнетоемский район	109 184,3	72 294,4	66,2	47 039,7	33 994,9	72,3	5 166,0	3 415,5	66,1	7 797,6	2 394,4	30,7	21 310,4	11 700,0	54,9	340,0	543,2	159,8
Вилегодский район	90 552,6	56 884,0	62,8	48 229,0	33 147,8	68,7	9 290,0	5 979,4	64,4	6 070,0	2 377,0	39,2	13 069,6	5 485,1	42,0	1 138,0	392,1	34,5
Виноградовский район	119 847,4	88 618,4	73,9	69 651,0	59 256,5	85,1	8 080,0	4 132,6	51,1	10 170,0	2 147,8	21,1	15 693,7	10 775,3	68,7	715,1	350,7	49,0
Каргопольский район	159 785,6	112 039,1	70,1	68 402,0	47 954,4	70,1	14 120,0	9 828,3	69,6	18 694,0	7 310,7	39,1	21 512,6	14 630,4	68,0	10 867,4	14 496,8	133,4
Коношский район	189 716,1	127 398,6	67,2	122 725,0	85 036,1	69,3	15 835,0	9 388,5	59,3	16 494,0	6 221,0	37,7	8 981,0	7 315,0	81,5	2 043,0	3 842,7	188,1
Котласский район	204 160,7	142 791,8	69,9	124 174,0	95 687,8	77,1	6 005,0	4 310,6	71,8	19 122,0	5 299,3	27,7	21 258,0	11 406,3	53,7	4 585,7	4 683,1	102,1
Красноборский район	110 275,3	66 975,2	60,7	56 894,0	36 958,7	65,0	9 893,6	5 491,9	55,5	10 665,0	2 466,6	23,1	9 864,0	6 157,3	62,4	1 160,7	900,2	77,6
Ленский район	143 725,1	115 321,2	80,2	94 846,9	82 700,1	87,2	9 318,0	5 791,5	62,2	10 048,0	4 148,7	41,3	15 355,1	9 772,1	63,6	1 476,6	1 275,9	86,4
Лешуконский район	54 288,9	38 275,1	70,5	34 036,2	24 956,2	73,3	3 125,0	1 911,8	61,2	1 545,0	863,3	55,9	6 051,0	3 946,1	65,2	544,0	24,3	4,5
Мезенский район	187 549,6	158 288,9	84,4	124 420,0	99 384,7	79,9	19 300,0	25 481,7	132,0	5 323,0	2 637,3	49,5	7 736,0	4 776,0	61,7	2 199,3	2 340,7	106,4
Няндомский район	262 724,2	174 694,9	66,5	177 338,0	125 126,1	70,6	23 032,0	13 182,4	57,2	21 691,0	6 485,5	29,9	20 271,2	12 880,0	63,5	1 925,0	996,8	51,8
Онежский район	251 943,0	162 128,9	64,4	156 517,0	113 047,8	72,2	16 091,0	10 619,5	66,0	15 581,8	5 061,7	32,5	24 580,9	14 237,3	57,9	10 504,3	819,2	7,8
Пинежский район	194 787,2	149 228,0	76,6	131 187,3	106 145,7	80,9	12 246,2	8 441,9	68,9	13 584,2	6 225,4	45,8	13 087,6	10 394,7	79,4	880,0	446,3	50,7
Плесецкий район	377 642,8	238 257,9	63,1	239 807,0	161 593,3	67,4	23 927,0	14 360,7	60,0	38 096,5	13 084,0	34,3	36 180,7	24 130,6	66,7	5 567,1	1 469,2	26,4
Приморский район	440 961,3	310 378,3	70,4	301 108,0	219 608,8	72,9	6 173,9	4 299,7	69,6	41 101,3	20 428,1	49,7	34 727,8	25 246,4	72,7	18 091,5	11 050,9	61,1
Устьянский район	331 667,7	196 169,9	59,1	213 924,1	127 278,4	59,5	24 382,5	14 097,1	57,8	23 596,0	7 643,3	32,4	29 538,2	17 095,4	57,9	2 689,0	4 990,7	185,6
Холмогорский район	184 960,0	133 239,7	72,0	89 222,0	66 260,4	74,3	13 353,0	9 467,2	70,9	19 066,0	7 879,5	41,3	29 317,3	22 128,4	75,5	11 773,7	13 101,4	111,3
Шенкурский район	97 005,7	61 333,1	63,2	49 103,0	32 375,8	65,9	8 045,0	5 068,4	63,0	11 399,0	3 031,4	26,6	12 676,9	7 397,0	58,4	189,5	484,4	255,6
Город Архангельск	4 951 460,6	3 473 998,3	70,2	3 347 445,5	2 410 766,9	72,0	548 795,0	360 627,6	65,7	317 108,7	121 189,7	38,2	360 994,3	307 398,2	85,2	96 333,1	58 128,5	60,3
Северодвинск	3 720 266,5	2 591 390,6	69,7	2 996 236,8	2 057 751,9	68,7	105 349,0	75 487,0	71,7	157 000,0	81 400,2	51,8	233 094,7	209 476,5	89,9	133 524,8	93 325,6	69,9
Котлас	768 511,5	541 752,0	70,5	521 220,0	375 004,5	71,9	86 300,0	46 628,3	54,0	70 588,6	30 001,8	42,5	52 650,2	46 744,5	88,8	3 949,4	7 924,4	200,6
Город Новодвинск	405 499,9	272 008,7	67,1	294 355,0	213 045,3	72,4	19 824,0	10 255,5	51,7	51 576,0	19 601,7	38,0	20 471,0	10 976,9	53,6	600,0	972,9	162,1
Город Коряжма	447 156,6	313 311,1	70,1	346 679,0	249 825,5	72,1	21 597,0	15 980,9	74,0	36 300,0	18 148,7	50,0	15 842,7	10 981,0	69,3	4 593,1	2 358,6	51,4
Мирный	575 112,1	356 625,3	62,0	431 500,0	286 224,2	66,3	10 953,0	8 206,6	74,9	14 265,0	7 257,0	50,9	54 752,0	29 173,9	53,3	300,0	0,0	0,0
Новая Земля	97 081,3	66 852,2	68,9	96 802,5	66 647,2	68,8	83,8	44,0	52,5	86,7	100,0	71,2	32,3	45,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Итого по МО	14 947 772,7	10 362 022,2	69,3	10 465 387,0	7 425 489,4	71,0	1 061 636,0	697 044,3	65,7	978 942,4	403 398,9	41,2	1 118 794,1	864 377,9	77,3	322 371,7	231 927,6	71,9

Межбюджетные трансферты из областного бюджета в бюджеты городских округов и муниципальных районов за 9 месяцев 2019 и 2020 годов согласно отчету по ф. 0503317, представленному в Минфин России

тыс.руб.

Консолидированные бюджеты	Исполнено на 01.10.2019					Исполнено на 01.10.2020					Рост, снижение в % к аналогичному периоду прошлого года				
	Всего	в т.ч.				Всего	в т.ч.				Всего	в т.ч.			
		субсидии	субвенции	дотации	иные		субсидии	субвенции	дотации	иные		субсидии	субвенции	дотации	иные
А	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Вельский район	927 399,6	276 928,2	563 878,9	81 477,8	5 114,8	1 173 762,9	467 864,6	599 338,8	96 575,1	9 984,3	26,6	68,9	6,3	18,5	95,2
Верхнетоемский район	392 796,6	128 406,0	215 143,9	45 262,6	3 984,2	423 665,1	152 947,6	217 620,5	50 426,6	2 670,4	7,9	19,1	1,2	11,4	-33,0
Вилегодский район	324 914,9	138 438,2	160 040,5	25 239,8	1 196,4	512 457,0	315 705,6	166 089,6	27 578,9	3 082,9	57,7	в 2,3 р.	3,8	9,3	в 2,3 р.
Виноградовский район	445 204,5	165 711,1	234 956,9	42 294,5	2 242,0	487 577,0	199 007,7	244 118,1	40 718,1	3 733,1	9,5	20,1	3,9	-3,7	66,5
Каргопольский район	398 835,2	139 636,9	197 515,7	49 583,0	12 099,6	449 716,9	182 188,2	203 774,6	59 109,9	4 644,3	12,8	30,5	3,2	19,2	-61,6
Коношский район	491 503,8	159 522,8	271 582,6	56 406,8	3 991,5	497 119,5	155 250,0	279 085,4	59 017,2	3 767,0	1,1	-2,7	2,8	4,6	-5,6
Котласский район	388 736,9	129 502,7	222 585,2	32 348,2	4 300,8	574 850,8	249 546,4	223 454,4	38 221,5	63 628,6	47,9	92,7	0,4	18,2	в 14,8 р.
Красноборский район	395 559,9	187 756,2	179 895,6	26 737,7	1 170,3	534 732,8	285 262,1	212 389,0	26 949,2	10 132,5	35,2	51,9	18,1	0,8	в 8,7 р.
Ленский район	397 559,1	167 713,5	223 864,5	3 901,6	2 079,4	443 688,4	183 454,1	246 688,4	8 292,8	5 253,2	11,6	9,4	10,2	в 2,1 р.	в 2,5 р.
Лешуконский район	298 702,9	121 834,9	139 821,7	32 431,8	4 614,5	343 662,3	148 866,3	154 261,1	37 409,5	3 125,4	15,1	22,2	10,3	15,3	-32,3
Мезенский район	373 851,9	186 895,4	154 652,7	0,0	32 303,9	444 536,7	270 279,1	153 505,0	5 800,0	14 952,6	18,9	44,6	-0,7	-	-53,7
Няндомский район	441 718,0	150 267,9	245 905,6	39 090,6	6 453,9	601 609,4	273 739,7	273 099,2	49 142,5	5 628,0	36,2	82,2	11,1	25,7	-12,8
Онежский район	588 149,0	164 647,9	334 789,7	82 860,8	5 850,6	593 616,6	152 363,2	336 425,1	96 673,0	8 155,3	0,9	-7,5	0,5	16,7	39,4
Пинежский район	805 719,6	288 901,6	402 289,9	89 850,2	24 677,8	931 604,8	304 920,1	431 040,0	86 845,7	108 799,0	15,6	5,5	7,1	-3,3	в 4,4 р.
Плесецкий район	645 129,4	51 905,6	504 197,6	82 099,6	6 926,6	744 790,1	105 568,6	527 027,1	87 539,0	24 655,4	15,4	в 2,0 р.	4,5	6,6	в 3,6 р.
Приморский район	604 924,8	240 217,5	308 412,3	0,0	56 294,9	756 015,4	362 458,2	331 107,1	4 300,0	58 150,0	25,0	50,9	7,4		3,3
Устьянский район	788 782,9	263 113,2	486 569,5	38 003,1	1 097,1	796 854,7	251 571,8	501 119,1	39 632,4	4 531,4	1,0	-4,4	3,0	4,3	в 4,1 р.
Холмогорский район	618 271,1	175 998,5	373 077,6	62 130,8	7 064,2	742 048,5	263 406,3	405 299,8	60 961,5	12 381,0	20,0	49,7	8,6	-1,9	75,3
Шенкурский район	292 547,8	89 434,3	151 446,5	45 114,1	6 552,9	356 451,5	125 774,7	172 226,5	47 681,6	10 768,7	21,8	40,6	13,7	5,7	64,3
Город Архангельск	3 312 978,4	383 483,0	2 581 046,0	0,0	348 449,4	4 913 764,2	1 491 020,4	2 794 863,1	0,0	627 880,6	48,3	в 3,9 р.	8,3		80,2
Северодвинск	2 589 613,2	424 695,6	1 912 940,2	0,0	251 977,4	3 114 285,5	744 429,0	2 116 530,5	0,0	253 326,0	20,3	75,3	10,6		0,5
Котлас	1 093 815,0	194 350,2	672 669,5	106 474,6	120 320,7	1 848 158,5	888 674,6	730 780,8	117 397,6	111 305,5	69,0	в 4,6 р.	8,6	10,3	-7,5
Город Новодвинск	504 322,4	69 712,0	310 884,9	62 037,2	61 688,3	635 228,3	164 762,3	336 964,9	55 880,4	77 620,8	26,0	в 2,4 р.	8,4	-9,9	25,8
Город Коряжма	436 244,4	71 360,0	350 740,0	11 499,1	2 645,3	510 641,4	141 646,4	360 056,7	7 833,4	1 104,8	17,1	98,5	2,7	-31,9	-58,2
Мирный	984 449,6	530 284,2	266 574,4	179 833,1	7 757,9	1 017 303,8	621 497,3	265 591,7	123 861,0	6 353,9	3,3	17,2	-0,4	-31,1	-18,1
Новая Земля	6 339,8	156,0	5 513,8	620,8	49,2	5 661,8	0,0	5 661,8	0,0	0,0	-10,7	-100,0	2,7	-100,0	-100,0
Итого по МО	18 548 070,8	4 900 873,7	11 470 995,8	1 195 297,8	980 903,6	23 453 803,9	8 502 204,2	12 288 118,3	1 227 846,9	1 435 634,6	26,4	73,5	7,1	2,7	46,4

Состояние дебиторской задолженности областного бюджета и бюджетов муниципальных образований с учетом казенных учреждений (без бюджетных и автономных учреждений) согласно отчетам по ф. 0503369 на 01.10.2020

тыс.руб.

Консолидированные бюджеты	на 01.01.2020			на 01.10.2020			Изменение за 2019 год		
	Всего	в т.ч.:	Уд. вес. просроченной, в %	Всего	в т.ч.:	Уд. вес. просроченной, в %	Всего, (+,-) в %	в т.ч.:	Уд. веса просроченной, (+,-) % пунктов
		просроченная			просроченная			просроченная, (+,-) в %	
А	1	2	3=2/1%	4	5	6=5/4%	7=4/1%-100	8=5/2%-100	9=6-3
Вельский район	233 646,4	21 654,2	9,3	226 391,7	19 198,3	8,5	-3,1	-11,3	-0,8
Верхнетоемский район	18 070,5	13 069,8	72,3	25 003,3	11 812,0	47,2	38,4	-9,6	-25,1
Вилегодский район	11 842,5	3 915,9	33,1	11 476,3	2 924,6	25,5	-3,1	-25,3	-7,6
Виноградовский район	85 935,2	7 421,6	8,6	157 850,7	6 822,1	4,3	83,7	-8,1	-4,3
Каргопольский район	42 398,6	39 136,0	92,3	410 005,0	38 764,0	9,5	+ в 9,7 раза	-1,0	-82,9
Коношский район	19 777,2	6 893,3	34,9	27 958,4	4 073,2	14,6	41,4	-40,9	-20,3
Котласский район	18 465,9	17 444,1	94,5	23 407,2	16 957,5	72,4	26,8	-2,8	-22,0
Красноборский район	19 760,7	4 176,6	21,1	21 174,4	2 737,9	12,9	7,2	-34,4	-8,2
Ленский район	7 307,5	6 363,8	87,1	7 246,3	1 403,1	19,4	-0,8	-78,0	-67,7
Лешуконский район	4 792,2	2 552,9	53,3	5 125,9	2 229,5	43,5	7,0	-12,7	-9,8
Мезенский район	9 945,0	7 473,5	75,1	54 270,4	6 825,9	12,6	+ в 5,5 раза	-8,7	-62,6
Няндомский район	62 621,9	60 110,9	96,0	143 932,1	62 539,3	43,5	+ в 2,3 раза	4,0	-52,5
Онежский район	67 221,7	22 763,5	33,9	73 174,7	21 101,0	28,8	8,9	-7,3	-5,0
Пинежский район	53 849,1	12 619,3	23,4	27 921,4	14 164,7	50,7	-48,1	12,2	27,3
Плесецкий район	72 492,3	41 232,2	56,9	71 440,5	38 190,4	53,5	-1,5	-7,4	-3,4
Приморский район	74 670,5	22 827,8	30,6	80 310,2	14 704,7	18,3	7,6	-35,6	-12,3
Устьянский район	122 644,9	31 694,5	25,8	166 394,1	29 173,0	17,5	35,7	-8,0	-8,3
Холмогорский район	43 077,1	18 291,0	42,5	105 696,0	19 245,0	18,2	+ в 2,5 раза	5,2	-24,3
Шенкурский район	18 257,0	9 228,3	50,5	58 982,8	5 849,4	9,9	+ в 3,2 раза	-36,6	-40,6
Город Архангельск	3 822 595,2	1 716 620,5	44,9	7 141 457,3	517 738,5	7,2	86,8	-69,8	-37,7
Северодвинск	542 986,5	173 638,2	32,0	623 925,4	131 014,4	21,0	14,9	-24,5	-11,0
Котлас	367 573,6	75 123,3	20,4	497 503,5	78 687,7	15,8	35,3	4,7	-4,6
Город Новодвинск	41 710,9	9 565,7	22,9	101 845,3	3 490,5	3,4	+ в 2,4 раза	-63,5	-19,5
Город Коряжма	16 339,0	12 075,1	73,9	15 319,1	11 556,5	75,4	-6,2	-4,3	1,5
Мирный	86 278,7	72 100,3	83,6	195 701,8	71 110,6	36,3	+ в 2,3 раза	-1,4	-47,2
Новая Земля	5 782,5			5 674,3			-1,9		
Итого по МО	5 870 042,8	2 407 992,1	41,0	10 279 188,0	1 132 313,9	11,0	75,1	-53,0	-30,0
Областной бюджет	90 765 955,6	1 621 168,8	1,8	105 930 706,0	1 632 293,6	1,5	16,7	0,7	-0,2
Всего по области	96 635 998,5	4 029 160,9	4,2	116 209 894,0	2 764 607,5	2,4	20,3	-31,4	-1,8

Состояние кредиторской задолженности областного бюджета и бюджетов муниципальных образований с учетом казенных учреждений (без бюджетных и автономных учреждений) согласно отчетам по ф. 0503369 на 01.10.2020

тыс.руб.

Консолидированные бюджеты	на 01.01.2020			на 01.10.2020			Изменение		
	Всего	в т.ч.:	Уд. вес. просроченной, в %	Всего	в т.ч.:	Уд. вес. просроченной, в %	Всего, (+,-) в %	в т.ч.:	Уд. веса просроченной, (+,-) % пунктов
		просроченная			просроченная			просроченная	
А	1	2	3=2/1%	4	5	6=5/4%	7=4/1%-100	8=5/2%-100	9=6-3
Вельский район	62 199,6	4 283,4	6,9	57 177,2	4 787,2	8,4	-8,1	11,8	1,5
Верхнетоемский район	5 614,4			3 469,3	386,1	11,1	-38,2		11,1
Вилегодский район	6 740,1			39 433,5			+ в 5,9 раза		
Виноградовский район	5 078,3			8 193,0			61,3		
Каргопольский район	14 712,0	1 476,6	10,0	45 970,4	13 911,1	30,3	+ в 3,1 раза	+ в 9,4 раза	20,2
Коношский район	28 291,4	10 183,3	36,0	43 636,8	6 702,9	15,4	54,2	-34,2	-20,6
Котласский район	25 458,7	10 557,6	41,5	62 661,4	11 162,5	17,8	+ в 2,5 раза	5,7	-23,7
Красноборский район	5 617,1			6 487,2			15,5		
Ленский район	10 873,5	4 432,5	40,8	12 293,1	6 230,5	50,7	13,1	40,6	9,9
Лешуконский район	8 813,8			7 658,2	26,1	0,3	-13,1		0,3
Мезенский район	12 765,1	2 029,0	15,9	17 069,1	1 788,0	10,5	33,7	-11,9	-5,4
Няндомский район	11 486,5	1 002,8	8,7	15 821,7			37,7	-100,0	-8,7
Онежский район	17 134,4	301,5	1,8	83 343,7	1 510,9	1,8	+ в 4,9 раза	+ в 5,0 раз	0,1
Пинежский район	10 796,5			39 099,5	107,9	0,3	+ в 3,6 раза		0,3
Плесецкий район	105 916,2	11 610,0	11,0	54 642,0	7 468,6	13,7	-48,4	-35,7	2,7
Приморский район	29 095,0	3 639,0	12,5	103 619,8	3 639,0	3,5	+ в 3,6 раза		-9,0
Устьянский район	54 138,7	79,7	0,1	54 335,0	76,9	0,1	0,4	-3,5	-0,0
Холмогорский район	11 960,9			29 320,3			+ в 2,5 раза		
Шенкурский район	6 083,8			8 356,5	2 201,7	26,3	37,4		26,3
Город Архангельск	205 781,7	1 380,7	0,7	478 427,7	5 439,3	1,1	+ в 2,3 раза	+ в 3,9 раз	0,5
Северодвинск	176 918,6			464 861,9	0,2	0,0	+ в 2,6 раза		0,0
Котлас	52 149,7			209 207,3	0,0	0,0	+ в 4,0 раза		0,0
Город Новодвинск	51 733,0			25 666,7			-50,4		
Город Коряжма	35 111,7			16 826,5			-52,1		
Мирный	24 788,3			34 969,3			41,1		
Новая Земля	1 394,6			1 014,6			-27,2		
Итого по МО	980 653,6	50 976,0	5,2	1 923 561,8	65 438,7	3,4	96,2	28,4	-1,8
Областной бюджет	12 512 818,5			20 482 347,8			63,7		
Всего по области	13 493 472,2	50 976,0	0,4	22 405 909,6	65 438,7	0,3	66,0	28,4	-0,1

Изменение отдельных расходов областного бюджета в разрезе разделов функциональной классификации расходов бюджетов, главных распорядителей средств областного бюджета и видов расходов классификации расходов бюджета за 9 месяцев 2020 года по отношению к аналогичному периоду 2019 года

млн.руб.

Наименование показателя	Исполнение		Изменения	Основные причины изменения
	9 месяцев 2019	9 месяцев 2020		
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	1 881,3	2 226,0	344,7	-
в том числе:				
избирательная комиссия АО	0,0	239,5	239,5	-
		123,6	123,6	Проведение выборов Губернатора Архангельской области
		72,4	72,4	Реализация мероприятий, связанных с обеспечением санитарно-эпидемиологической безопасности при подготовке к проведению общероссийского голосования по вопросу одобрения изменений в Конституцию Российской Федерации
<i>Иные бюджетные ассигнования</i>		43,5	43,5	Реализация мероприятий по выплатам членам избирательных комиссий за условия работы, связанные с обеспечением санитарно-эпидемиологической безопасности при подготовке и проведении общероссийского голосования по вопросу одобрения изменений в Конституцию Российской Федерации
администрация ГАО и ПАО	0,0	65,0	65,0	-
<i>Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд</i>		48,3	48,3	Реализация мероприятий, связанных с обеспечением санитарно-эпидемиологической безопасности при подготовке к проведению общероссийского голосования по вопросу одобрения изменений в Конституцию Российской Федерации
<i>Межбюджетные трансферты</i>		16,7	16,7	Оказание содействия муниципальным образованиям Архангельской области в подготовке проведения общероссийского голосования по вопросу одобрения изменений в Конституцию Российской Федерации
агентство мировых судей АО	124,2	152,9	28,7	-
<i>Расходы на выплату персоналу</i>	124,2	152,9	28,7	Увеличение предельной штатной численности агентства по организационному обеспечению деятельности мировых судей Архангельской области в 2020 году.
НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	27,6	29,5	1,9	-
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	1 088,7	1 156,3	67,6	-
в том числе:				

Наименование показателя	Исполнение		Изменения	Основные причины изменения
	9 месяцев 2019	9 месяцев 2020		
агентство ГПС и ГЗ АО	582,5	671,6	89,1	-
<i>Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами</i>	582,5	671,6	89,1	Расходы на обеспечение деятельности подведомственных учреждений
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	9 373,7	11 698,4	2 324,7	-
в том числе:				
минлеспром АО	508,7	682,9	174,2	-
<i>Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами</i>	66,1	106,4	40,3	Расходы на содержание и обеспечение функций министерства природных ресурсов и лесопромышленного комплекса Архангельской области, включая 2 территориальных органа и 28 казенных учреждений
<i>Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям</i>	266,1	290,4	24,3	Расходы на обеспечение деятельности подведомственных учреждений
<i>Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд</i>	15,6	50,9	35,3	Увеличение площади лесовосстановления
	111,0	131,5	20,5	Осуществление отдельных полномочий в области лесных отношений
<i>Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд</i>	49,9	103,7	53,8	
минагропромторг АО	0,0	151,3	151,3	-
		34,8	34,8	Осуществление компенсации сельскохозяйственным товаропроизводителям ущерба в результате чрезвычайных ситуаций природного характера
		30,0	30,0	Субсидии на закупку сельскохозяйственной техники
<i>Иные бюджетные ассигнования</i>		86,5	86,5	Повышение продуктивности в молочном скотоводстве
минтранс АО	1 484,3	3 489,8	2 005,5	-
	1 179,1	2 086,2	907,1	Расходы на приведение в нормативное состояние региональных дорог
<i>Закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд</i>		369,0	369,0	Приведение в нормативное состояние, развитие и увеличение пропускной способности сети региональных автомобильных дорог
<i>Капитальные вложения в объекты государственной собственности</i>		81,2	81,2	Строительство автомобильной дороги Подъезд к дер. Петариха от автомобильной дороги "Подъезд к дер. Макаровская" в Няндомском районе Архангельской области - 16,7 млн.руб. и реконструкция автомобильной дороги Усть-Ваеньга - Осиново - Фалюки на участке км 85 - км 97 в Виноградовском районе Архангельской области -64,5 млн.руб.

Наименование показателя	Исполнение		Изменения	Основные причины изменения
	9 месяцев 2019	9 месяцев 2020		
	35,5	235,4	199,9	Расходы на строительство автомобильной дороги к селу Нёнокса от автодороги «Северодвинск – Онега»
		142,1	142,1	Приведение в нормативное состояние автомобильных дорог Архангельской агломерации
		150,0	150,0	Ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения в муниципальном образовании "Город Архангельск"
<i>Межбюджетные трансферты</i>	203,6	240,1	36,5	Осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения, капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов
<i>Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям</i>	66,1	185,8	119,7	Выявление и сокращение количества мест концентрации дорожно-транспортных происшествий на дорогах Архангельской области
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	3 779,5	6 758,5	2 979,0	-
в том числе:				
минстрой АО	517,8	1 905,1	1 387,3	-
<i>Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности</i>	14,6	754,4	739,8	Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства
	87,9	591,2	503,3	Расходы на реконструкцию зданий жилищного фонда (устройство вентилируемых фасадов многоквартирных домов) в г. Мирный Архангельской области
<i>Межбюджетные трансферты</i>	415,3	559,5	144,2	

Наименование показателя	Исполнение		Изменения	Основные причины изменения
	9 месяцев 2019	9 месяцев 2020		
министерство ТЭК и ЖКХ АО	2 865,8	4 321,8	1 456,0	-
<i>Межбюджетные трансферты</i>	125,6	183,9	58,3	Реализация проектов благоустройства общественных территорий в сельских населенных пунктах Архангельской области
		132,1	132,1	Создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях в том числе реализация проектов: «Сохраняя прошлое – создаем будущее» в г. Сольвычегодск - 42,3 млн.руб.; «Равновесие - программа активации городских связей» в г. Котлас - 86,1 млн.руб.;
	88,4	300,9	212,5	Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства
<i>Иные бюджетные ассигнования</i>	597,1	1 063,0	465,9	Возмещение недополученных доходов организаций, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на электрическую энергию, поставляемую покупателям на розничных рынках Архангельской области
	1 284,8	1 707,8	423,0	Возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на тепловую энергию, поставляемую населению и потребителям, приравненным к населению, на нужды теплоснабжения
	722,0	833,5	111,5	Возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на холодную воду и водоотведение для населения и потребителей, приравненных к населению
	47,9	100,6	52,7	Возмещение недополученных доходов, возникающих в результате государственного регулирования розничных цен на сжиженный газ, реализуемый для бытовых нужд населения
ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	76,3	155,6	79,3	-
в том числе:				
минлеспром АО	0,0	61,4	61,4	-
<i>Межбюджетные трансферты</i>		61,4	61,4	Реализация мероприятий в сфере обращения с отходами производства и потребления, в том числе с твердыми коммунальными отходами
ОБРАЗОВАНИЕ	15 836,1	18 737,3	2 901,2	-
в том числе:				

Наименование показателя	Исполнение		Изменения	Основные причины изменения
	9 месяцев 2019	9 месяцев 2020		
минстрой АО	57,0	1 458,9	1 401,9	-
		135,8	135,8	Строительство детского сада на 220 мест в г. Вельске
		131,6	131,6	Строительство детского сада на 220 мест в микрорайоне Южный г. Котласа
		212,9	212,9	Строительство детского сада на 280 мест в округе Варавино-Фактория города Архангельска
	46,1	222,7	176,6	Строительство детского сада на 280 мест в округе Майская горка г. Архангельска
		62,9	62,9	Строительство детского сада на 60 мест в с. Курцево Котласского района
		62,5	62,5	Строительство детского сада на 60 мест в пос. Боброво Приморского района
	10,9	102,9	92,0	Строительство детского сада на 220 мест в с. Карпогоры Пинежского района
		177,4	177,4	Строительство детского сада на 220 мест в округе Варавино-Фактория г. Архангельска
		50,4	50,4	учащихся с интернатом на 80 мест в пос. Шалакуша Няндомского района
		61,7	61,7	Строительство начальной общеобразовательной школы на 320 учащихся в с. Ильинско-Подомское Вилегодского района Архангельской области
<i>Межбюджетные трансферты</i>		238,1	238,1	Строительство школы на 860 мест в территориальном округе Варавино-Фактория г. Архангельска
минобрнауки АО	13 588,3	15 092,1	1 503,8	-
	10 226,4	11 083,9	857,5	Расходы на реализацию образовательных программ.
		73,2	73,2	Денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций
<i>Межбюджетные трансферты</i>		42,7	42,7	Благоустройство зданий государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в целях соблюдения требований к воздушно-тепловому режиму, водоснабжению и канализации
<i>Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям</i>	3 361,9	3 892,3	530,4	Расходы на обеспечение деятельности подведомственных учреждений.
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	871,0	1 101,2	230,2	-
в том числе:				

Наименование показателя	Исполнение		Изменения	Основные причины изменения
	9 месяцев 2019	9 месяцев 2020		
минстрой АО	13,7	40,4	26,7	-
<i>Межбюджетные трансферты</i>	13,7	40,4	26,7	Строительство центра культурного развития на 120 мест в с. Ильинско-Подомское Вилегодского района Архангельской области
минкультуры АО	673,1	823,5	150,4	-
		53,0	53,0	Повышение средней заработной платы работников муниципальных учреждений культуры в целях реализации Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики"
<i>Межбюджетные трансферты</i>		27,1	27,1	Обеспечение комплексного развития сельских территорий (капитальный ремонт здания структурного подразделения "Шалакушское" МБУК "НРЦКС" в пос. Шалакуша Няндомского района - 7,0 млн.руб. и капитальный ремонт Катунинского сельского Дома культуры в пос. Катунино Приморского района - 20,1 млн.руб.)
<i>Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям</i>	673,1	743,4	70,3	Расходы на обеспечение деятельности подведомственных учреждений.
<i>инспекция по памятникам АО</i>	28,5	64,2	35,7	-
<i>Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям</i>	28,5	64,2	35,7	Расходы на обеспечение деятельности подведомственных учреждений
ЗДРАВООХРАНЕНИЕ	5 793,9	10 469,1	4 675,2	-
в том числе:				
минстрой АО	29,8	185,1	155,3	-
	29,8	136,1	106,3	Строительство больницы в пос. Березник Виноградовского района Архангельской области
<i>Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности</i>		49,0	49,0	Строительство терапевтического отделения на 20 коек круглосуточного стационара и 10 коек дневного стационара ГБУЗ Архангельской области "Красноборская центральная районная больница" в с. Красноборск Красноборского района
минздрав АО	3 895,1	8 173,3	4 278,2	-
	1 001,9	1 488,7	486,8	Обеспечение лекарственными препаратами и медицинскими изделиями отдельных групп населения
<i>Социальное обеспечение и иные выплаты населению</i>		80,6	80,6	Обеспечение профилактики развития сердечно-сосудистых заболеваний и сердечно-сосудистых осложнений у пациентов высокого риска, находящихся на диспансерном наблюдении

Наименование показателя	Исполнение		Изменения	Основные причины изменения
	9 месяцев 2019	9 месяцев 2020		
<i>Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям</i>		422,9	422,9	Выплаты стимулирующего характера за особые условия труда и дополнительную нагрузку медицинским работникам, оказывающим медицинскую помощь гражданам, у которых выявлена новая коронавирусная инфекция, и лицам из группы риска заражения новой коронавирусной инфекцией
		763,9	763,9	Выплаты стимулирующего характера за выполнение особо важных работ медицинским и иным работникам, непосредственно участвующим в оказании медицинской помощи гражданам, у которых выявлена коронавирусная инфекция
	2 893,2	5 417,2	2 524,0	Обеспечение деятельности подведомственных учреждений
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	15 906,0	19 486,6	3 580,6	-
в том числе:				
минздрав АО	6 044,4	6 189,0	144,6	-
<i>Социальное обеспечение и иные выплаты населению</i>	6 044,4	6 189,0	144,6	Обязательное медицинское страхование неработающего населения Архангельской области
минтрудсоцразвития АО	1 732,6	5 190,5	3 457,9	-
<i>Социальное обеспечение и иные выплаты населению</i>	1 049,6	1 709,7	660,1	Ежемесячные денежные выплаты ветеранам труда, установленные областным законом от 10 ноября 2004 года N 262-33-ОЗ "О мерах социальной поддержки ветеранов, граждан, пострадавших от политических репрессий, и иных категорий граждан"
		151,1	151,1	Предоставление единовременных разовых денежных выплат отдельным категориям граждан, проживающих (пребывающих) на территории Архангельской области, в связи с 75-летием Победы в Великой Отечественной войне 1941 - 1945 годов
	430,3	1 320,1	889,8	Социальные выплаты безработным гражданам в соответствии с Законом Российской Федерации от 19 апреля 1991 года N 1032-1 "О занятости населения в Российской Федерации"
		1 334,8	1 334,8	Осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от 3 до 7 лет включительно
	252,7	564,0	311,3	Ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка
		110,8	110,8	Единовременная разовая денежная выплата семьям, имеющим детей, проживающим на территории Архангельской области, в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19)
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	537,9	847,4	309,5	-
в том числе:				

Наименование показателя	Исполнение		Изменения	Основные причины изменения
	9 месяцев 2019	9 месяцев 2020		
минстрой АО	3,0	142,8	139,8	-
<i>Межбюджетные трансферты</i>	3,0	106,1	103,1	Строительство физкультурно-оздоровительного комплекса в территориальном округе Варавино-Фактория муниципального образования "Город Архангельск"
		24,8	24,8	Строительство лыжной базы в г. Северодвинске
		11,9	11,9	Строительство спортивного зала ГБНОУ АО "АГЛ имени М.В.Ломоносова" по адресу: г. Архангельск, набережная Северной Двины, д. 25
агентство по спорту АО	278,3	452,6	174,3	-
<i>Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям</i>	278,3	452,6	174,3	Обеспечение деятельности подведомственных учреждений
СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	70,5	128,9	58,4	-
ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	547,6	697,0	149,4	-
минфин Архангельской области				-
<i>Обслуживание государственного (муниципального) долга</i>	547,6	697,0	149,4	Обусловлено сокращением налоговых и неналоговых доходов в условиях нестабильности на мировых нефтяных рынках, распространения новой коронавирусной инфекции и ее влияния на экономическую активность в отдельных отраслях Архангельской области, а также в связи с реализацией принятых на федеральном и региональном уровнях мер поддержки малого и среднего бизнеса.
МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ СУБЪЕКТОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ	4 335,0	4 606,0	271,0	-
в том числе:				
минфин Архангельской области	2 931,6	3 194,9	263,3	-
<i>Межбюджетные трансферты</i>	2 931,6	3 194,9	263,3	Расходы областного бюджета на предоставление субсидий местным бюджетам на софинансирование вопросов местного значения
Итого	60 125,1	78 097,8	17 972,7	x

Расходы на содержание государственных органов и обеспечение их функций за 9 месяцев 2019 и 2020 годов за счет средств областного бюджета (направление расходов 70010) без учета расходов за счет субвенций на осуществление передаваемых полномочий Российской Федерации

млн.руб.

Наименование	Исполнено за 9 месяцев 2019 год				Исполнено за 9 месяцев 2020 год				Отклонение			
	Всего	в т.ч.			Всего	в т.ч.			Всего	в т.ч.		
		выплаты персоналу	закупки	прочие расходы		выплаты персоналу	закупки	прочие расходы		выплаты персоналу	закупки	прочие расходы
А	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Общегосударственные вопросы	743,5	680,1	62,6	0,8	817,9	749,5	67,5	0,9	74,4	69,4	4,9	0,1
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	4,6	4,6			4,9	4,9			0,3	0,3	0,0	0,0
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	114,3	105,4	8,9		119,9	111,0	8,8	0,1	5,6	5,6	-0,1	0,1
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	218,0	188,4	29,7		245,6	216,5	28,9	0,2	27,6	28,1	-0,8	0,2
Судебная система	127,7	124,4	2,9	0,4	158,1	153,0	4,7	0,4	30,4	28,6	1,8	0,0
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	93,1	89,4	3,6	0,1	102,9	96,0	6,9		9,8	6,6	3,3	-0,1
Обеспечение проведения выборов и референдумов	29,8	29,5	0,3		31,7	31,5	0,2		1,9	2,0	-0,1	0,0
Другие общегосударственные вопросы	156,1	138,5	17,3	0,3	154,8	136,6	18,0	0,2	-1,3	-1,9	0,7	-0,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	12,0	11,6	0,4	0,0	13,6	13,1	0,5	0,0	1,6	1,5	0,1	0,0
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	12,0	11,6	0,4		13,6	13,1	0,5		1,6	1,5	0,1	0,0
Национальная экономика	334,1	313,4	20,0	0,6	353,1	334,4	17,9	0,8	19,0	21,0	-2,1	0,2
Общезкономические вопросы	162,4	152,6	9,2	0,6	171,7	163,2	7,8	0,7	9,3	10,6	-1,4	0,1
Топливо-энергетический комплекс	39,4	37,7	1,7		40,2	39,1	1,1		0,8	1,4	-0,6	0,0
Сельское хозяйство и рыболовство	46,5	44,8	1,7		48,1	46,7	1,4		1,6	1,9	-0,3	0,0
Транспорт	36,2	32,0	4,2		37,8	33,0	4,7	0,1	1,6	1,0	0,5	0,1
Связь и информатика	18,6	16,3	2,2		20,3	18,2	2,1		1,7	1,9	-0,1	0,0
Другие вопросы в области национальной экономики	31,0	29,9	1,0		35,0	34,2	0,8		4,0	4,3	-0,2	0,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	38,9	35,6	3,2	0,0	38,8	36,3	2,4	0,1	-0,1	0,7	-0,8	0,1

Наименование	Исполнено за 9 месяцев 2019 год				Исполнено за 9 месяцев 2020 год				Отклонение			
	Всего	в т.ч.			Всего	в т.ч.			Всего	в т.ч.		
		выплаты персоналу	закупки	прочие расходы		выплаты персоналу	закупки	прочие расходы		выплаты персоналу	закупки	прочие расходы
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	38,9	35,6	3,2		38,8	36,3	2,4	0,1	-0,1	0,7	-0,8	0,1
Образование	36,7	34,9	1,6	0,1	37,6	35,5	2,0	0,1	0,9	0,6	0,4	-0,0
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	0,4		0,4		0,3		0,3		-0,1	0,0	-0,1	0,0
Другие вопросы в области образования	36,3	34,9	1,2	0,1	37,3	35,5	1,7	0,1	1,0	0,6	0,5	-0,0
Культура, кинематография	31,7	30,4	1,3	0,0	32,6	31,5	1,1	0,0	0,9	1,1	-0,2	0,0
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	31,7	30,4	1,3		32,6	31,5	1,1		0,9	1,1	-0,2	0,0
Здравоохранение	63,3	60,7	2,6	0,1	61,0	58,3	2,6	0,1	-2,3	-2,4	-0,0	0,0
Другие вопросы в области здравоохранения	63,3	60,7	2,6	0,1	61,0	58,3	2,6	0,1	-2,3	-2,4	-0,0	0,0
Физическая культура и спорт	11,2	11,0	0,3	0,0	12,0	11,1	0,9	0,0	0,8	0,1	0,6	0,0
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	11,2	11,0	0,3	0,0	12,0	11,1	0,9		0,8	0,1	0,6	0,0
ИТОГО	1 271,4	1 177,7	92,0	1,6	1 366,8	1 269,7	95,0	2,2	95,4	92,0	3,0	0,6

Исполнение областного бюджета за 9 месяцев 2020 года в разрезе программ

млн.рублей

Наименование	Глава	Сводная бюджетная роспись на 2020 год по состоянию на 30.09.2020	План кассовых выплат на 9 месяцев 2020 года	Исполнено на 01.10.2020	Процент исполнения	
					к сводной бюджетной росписи на год	к плану кассовых выплат за 9 месяцев 2020 года
А	Б	1	2	3	4	5
ГОСУДАРСТВЕННЫЕ ПРОГРАММЫ АРХАНГЕЛЬСКОЙ ОБЛАСТИ		111 409,9	78 027,3	75 622,3	67,9	96,9
в том числе:						
Государственная программа Архангельской области "Развитие здравоохранения Архангельской области"		23 108,7	17 033,5	16 616,2	71,9	97,5
<i>минстрой АО</i>	019	1 043,7	157,2	153,6	14,7	97,7
<i>минздрав АО</i>	062	22 065,1	16 876,3	16 462,6	74,6	97,5
Государственная программа Архангельской области "Развитие образования и науки Архангельской области"		27 479,9	19 364,3	18 561,1	67,5	95,9
<i>минстрой АО</i>	019	3 294,5	1 649,5	1 594,8	48,4	96,7
<i>минкультуры АО</i>	069	3,1	2,2	0,4	12,5	17,9
<i>минобрнауки АО</i>	075	24 177,1	17 707,5	16 960,7	70,2	95,8
<i>минтранс АО</i>	104	5,2	5,2	5,2	100,0	100,0
Государственная программа Архангельской области "Социальная поддержка граждан в Архангельской области"		16 209,1	11 271,8	11 062,4	68,2	98,1
<i>минстрой АО</i>	019	6,9	1,0	1,0	15,1	100,0
<i>минздрав АО</i>	062	8,0	5,7	5,7	71,8	100,0
<i>минкультуры АО</i>	069	7,5	1,5	0,7	9,4	0,0
<i>минсвязи АО</i>	072	33,8	20,0	0,0	0,0	0,0
<i>минобрнауки АО</i>	075	43,6	0,5	0,5	1,2	100,0
<i>минтранс АО</i>	104	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>минтрудсоцразвития АО</i>	156	16 098,4	11 237,3	11 050,2	68,6	98,3
<i>агентство по спорту АО</i>	263	4,8	4,8	3,2	67,0	67,0
<i>администрация ГАО и ПАО</i>	301	1,2	1,0	1,0	83,7	100,0
Государственная программа Архангельской области "Культура Русского Севера"		2 043,6	1 505,0	1 404,5	68,7	93,3
<i>инспекция по памятникам АО</i>	068	155,9	89,3	72,7	46,6	81,3
<i>минкультуры АО</i>	069	1 691,9	1 248,2	1 164,3	68,8	93,3
<i>минтранс АО</i>	104	195,8	167,5	167,5	85,6	100,0
Государственная программа развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Архангельской области		1 284,0	950,2	945,1	73,6	99,5
<i>минагропромторга АО</i>	083	968,9	720,9	717,0	74,0	99,5
<i>минтранс АО</i>	104	40,0	21,6	21,6	54,1	100,0
<i>инспекция по ветнадзору АО</i>	737	275,1	207,7	206,4	75,0	99,4
Государственная программа Архангельской области "Обеспечение качественным, доступным жильем и объектами инженерной инфраструктуры населения Архангельской области"		1 725,3	1 244,1	1 227,8	71,2	98,7
<i>минстрой АО</i>	019	1 550,4	1 119,7	1 106,0	71,3	98,8
<i>министерство ТЭК и ЖКХ АО</i>	023	13,5	8,1	8,1	59,7	100,0
<i>администрация ГАО и ПАО</i>	301	85,6	85,6	84,7	99,0	99,0
<i>инспекция госстройнадзора АО</i>	732	75,8	30,8	29,0	38,3	94,2
Государственная программа Архангельской области "Содействие занятости населения Архангельской области, улучшение условий и охраны труда"		2 165,8	1 781,5	1 647,5	76,1	92,5
<i>минтрудсоцразвития АО</i>	156	2 165,8	1 781,5	1 647,5	76,1	92,5
Государственная программа Архангельской области "Обеспечение общественного порядка, профилактика преступности, коррупции, терроризма, экстремизма и незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ в Архангельской области"		169,4	121,4	121,4	71,7	100,0
<i>минстрой АО</i>	019	137,3	94,5	94,5	68,8	100,0
<i>минобрнауки АО</i>	075	20,5	17,9	17,9	87,4	100,0
<i>минтрудсоцразвития АО</i>	156	0,4	0,3	0,3	84,4	100,0
<i>администрация ГАО и ПАО</i>	301	11,2	8,7	8,7	77,6	100,0
Государственная программа Архангельской области "Защита населения и территорий Архангельской области от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности на водных объектах"		1 795,8	1 420,4	1 283,0	71,4	90,3
<i>минстрой АО</i>	019	3,2	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>министерство ТЭК и ЖКХ АО</i>	023	0,2	0,2	0,2	66,7	100,0
<i>минсвязи АО</i>	072	155,8	125,7	100,9	64,8	80,3
<i>минобрнауки АО</i>	075	51,0	49,2	33,2	65,1	67,5
<i>агентство ГПС и ГЗ АО</i>	176	1 585,7	1 245,3	1 148,7	72,4	92,2
Государственная программа Архангельской области "Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Архангельской области"		868,3	222,7	159,8	18,4	71,8
<i>минстрой АО</i>	019	125,8	2,3	2,3	1,8	100,0
<i>минлеспром АО</i>	045	729,3	207,3	144,4	19,8	69,7
<i>агентство ГПС и ГЗ АО</i>	176	13,1	13,1	13,1	100,0	100,0

Наименование	Глава	Сводная бюджетная роспись на 2020 год по состоянию на 30.09.2020	План кассовых выплат на 9 месяцев 2020 года	Исполнено на 01.10.2020	Процент исполнения	
					к сводной бюджетной росписи на год	к плану кассовых выплат за 9 месяцев 2020 года
Государственная программа Архангельской области "Патриотическое воспитание, развитие физической культуры, спорта, туризма и повышение эффективности реализации молодежной политики в Архангельской области"		1 679,3	1 180,7	1 112,9	66,3	94,3
<i>минстрой АО</i>	019	457,7	179,2	175,5	38,3	97,9
<i>минздрав АО</i>	062	5,6	2,6	2,6	46,2	100,0
<i>минобрнауки АО</i>	075	15,8	15,1	15,1	95,6	100,0
<i>агентство по спорту АО</i>	263	863,6	679,3	648,6	75,1	95,5
<i>администрация ГАО и ПАО</i>	301	336,6	304,6	271,1	80,5	89,0
Государственная программа Архангельской области "Формирование современной городской среды в Архангельской области"		893,4	375,7	351,3	39,3	93,5
<i>министерство ТЭК и ЖКХ АО</i>	023	893,4	375,7	351,3	39,3	93,5
Государственная программа Архангельской области "Развитие торговли в Архангельской области"		3,5	2,4	1,9	54,9	81,5
<i>минагропромторг АО</i>	083	3,5	2,4	1,9	54,9	81,5
Государственная программа Архангельской области "Развитие лесного комплекса Архангельской области"		1 535,3	1 127,0	1 101,3	71,7	97,7
<i>минлеспром АО</i>	045	1 535,3	1 127,0	1 101,3	71,7	97,7
Государственная программа Архангельской области "Совершенствование государственного управления и местного самоуправления, развитие институтов гражданского общества в Архангельской области"		1 521,7	1 147,0	962,6	63,3	83,9
<i>минсвязи АО</i>	072	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>минобрнауки АО</i>	075	2,5	2,5	2,5	100,0	100,0
<i>минтранс АО</i>	104	6,2	6,2	6,2	100,0	0,0
<i>администрация ГАО и ПАО</i>	301	980,1	769,2	605,1	61,7	78,7
<i>агентство ЗАГС АО</i>	351	152,5	86,5	86,5	56,7	100,0
<i>агентство мировых судей АО</i>	435	380,3	282,6	262,3	69,0	92,8
Государственная программа Архангельской области "Развитие энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Архангельской области"		4 335,1	4 075,0	4 064,8	93,8	99,7
<i>министерство ТЭК и ЖКХ АО</i>	023	4 271,1	4 026,6	4 023,3	94,2	99,9
<i>Архгосжилинспекция</i>	390	64,0	48,5	41,4	64,8	85,5
Государственная программа Архангельской области "Развитие транспортной системы Архангельской области"		10 919,8	7 225,3	7 190,6	65,8	99,5
<i>минздрав АО</i>	062	0,3	0,2	0,2	55,0	100,0
<i>минсвязи АО</i>	072	80,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>минтранс АО</i>	104	10 839,4	7 225,1	7 190,5	66,3	99,5
Государственная программа Архангельской области "Развитие инфраструктуры Соловецкого архипелага"		1 821,4	815,1	807,1	44,3	99,0
<i>минстрой АО</i>	019	1 782,8	785,1	785,1	44,0	100,0
<i>агентство развития Соловков</i>	349	38,6	30,0	22,0	57,1	73,4
Государственная программа Архангельской области "Развитие имущественно-земельных отношений Архангельской области"		120,0	92,6	85,2	71,0	92,1
<i>минимущество АО</i>	163	120,0	92,6	85,2	71,0	92,1
Государственная программа Архангельской области "Управление государственными финансами и государственным долгом Архангельской области"		8 888,9	5 540,1	5 453,2	61,3	98,4
<i>минфин Архангельской области</i>	090	8 859,0	5 518,2	5 432,7	61,3	98,5
<i>ревизионная инспекция АО</i>	730	29,9	22,0	20,5	68,4	93,2
Государственная программа Архангельской области "Комплексное развитие сельских территорий Архангельской области"		1 506,0	598,1	578,3	38,4	96,7
<i>минстрой АО</i>	019	726,8	147,3	139,8	19,2	94,9
<i>министерство ТЭК и ЖКХ АО</i>	023	35,0	30,2	30,2	86,3	100,0
<i>минкультуры АО</i>	069	80,1	27,1	27,1	33,8	99,8
<i>минобрнауки АО</i>	075	33,6	24,8	21,6	64,1	86,9
<i>минагропромторг АО</i>	083	56,7	17,1	10,4	18,3	60,8
<i>минтранс АО</i>	104	539,0	316,7	316,7	58,8	100,0
<i>агентство по спорту АО</i>	263	19,2	19,2	17,6	91,3	91,3
<i>администрация ГАО и ПАО</i>	301	15,6	15,6	15,0	95,7	95,7
Государственная программа Архангельской области "Экономическое развитие и инвестиционная деятельность в Архангельской области"		695,4	551,1	538,9	77,5	97,8
<i>минтранс АО</i>	104	3,3	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>минэкономразвития АО</i>	138	557,6	446,1	442,9	79,4	99,3
<i>минимущество АО</i>	163	5,9	5,9	5,9	100,0	0,0
<i>агентство по тарифам АО</i>	306	57,3	41,1	38,5	67,2	93,8
<i>контрактное агентство АО</i>	735	71,2	58,0	51,5	72,4	88,9
Государственная программа Архангельской области "Цифровое развитие Архангельской области"		640,2	382,1	345,5	54,0	90,4
<i>минсвязи АО</i>	072	640,2	382,1	345,5	54,0	90,4
АДРЕСНЫЕ ПРОГРАММЫ АРХАНГЕЛЬСКОЙ ОБЛАСТИ		4 020,5	1 691,1	1 646,5	41,0	97,4
в том числе:						

Наименование	Глава	Сводная бюджетная роспись на 2020 год по состоянию на 30.09.2020	План кассовых выплат на 9 месяцев 2020 года	Исполнено на 01.10.2020	Процент исполнения	
					к сводной бюджетной росписи на год	к плану кассовых выплат за 9 месяцев 2020 года
Адресная программа Архангельской области "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на 2019 – 2025 годы"		4 020,5	1 691,1	1 646,5	41,0	97,4
<i>минстрой АО</i>	<i>019</i>	<i>3 522,4</i>	<i>1 389,4</i>	<i>1 345,7</i>	<i>38,2</i>	<i>96,9</i>
<i>министерство ТЭК и ЖКХ АО</i>	<i>023</i>	<i>498,0</i>	<i>301,7</i>	<i>300,9</i>	<i>60,4</i>	<i>99,7</i>
ИНЫЕ ПРОГРАММЫ АРХАНГЕЛЬСКОЙ ОБЛАСТИ		4,0	3,1	2,9	73,0	95,1
в том числе:						
Региональная программа "Повышение уровня финансовой грамотности населения и развитие финансового образования в Архангельской области"		4,0	3,1	2,9	45,9	95,1
<i>минкультуры АО</i>	<i>069</i>	<i>0,2</i>	<i>0,2</i>	<i>0,2</i>	<i>100,0</i>	<i>100,0</i>
<i>минобрнауки АО</i>	<i>075</i>	<i>3,3</i>	<i>2,5</i>	<i>2,5</i>	<i>75,5</i>	<i>100,0</i>
<i>минтрудсоцразвития АО</i>	<i>156</i>	<i>0,2</i>	<i>0,2</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>администрация ГАО и ПАО</i>	<i>301</i>	<i>0,3</i>	<i>0,2</i>	<i>0,2</i>	<i>75,0</i>	<i>100,0</i>
Всего		115 434,4	79 721,5	77 271,7	66,9	96,9

Информация о невыполнении мероприятий или показателей реализации мероприятий государственных программ Архангельской области по состоянию на 01.10.2020

Номер мероприятия	Наименование программы, подпрограммы, мероприятия	Оценка соблюдения сроков выполнения основных этапов мероприятия и (или) достижения показателей реализации мероприятия						Причины невыполнения мероприятия	
		Основные этапы выполнения мероприятия и (или) показатели реализации мероприятия, ед. изм.	план на 1 квартал	факт за 1 квартал	план на 1 полугодие	факт за 1 полугодие	план на 9 месяцев		факт за 9 месяцев
ГП АО "Развитие здравоохранения Архангельской области"									
<i>Подпрограмма № 2 «Совершенствование оказания специализированной, включая высокотехнологическую, медицинской помощи, скорой, в том числе скорой специализированной, медицинской помощи, медицинской эвакуации»</i>									
1.1.	Совершенствование системы оказания медицинской помощи больным туберкулезом	Объем специализированной медицинской помощи в стационарных условиях; случаи госпитализации	120	100	180	175	280	202	Причиной невыполнения мероприятия послужило приостановление медицинской помощи в плановой форме в связи с реализацией мер по профилактике и снижению рисков распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19.
13	Совершенствование системы оказания медицинской помощи	Объем первичной специализированной медицинской помощи в амбулаторных условиях; обращение	11630	6968	12800	12837	18500	18135	Мероприятия выполнены не в полном объеме в связи с реализацией мер по профилактике и снижению рисков распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19.
<i>Подпрограмма № 4 «Охрана здоровья матери и ребенка»</i>									
3.	Обеспечение полноценным питанием беременных женщин, кормящих матерей и детей в возрасте до 3 лет	Обеспечение полноценным питанием беременных женщин, кормящих матерей и детей в возрасте до 3 лет; количество получателей	13000	11762	13000	11305	13000	10922	Мероприятие носит заявительный характер.
<i>Подпрограмма № 7 «Кадровое обеспечение системы здравоохранения»</i>									
3.1	Мероприятия по повышению престижа профессии, в том числе проведение конкурсов профессионального мастерства и иных тематических конкурсов.	количество организованных и проведенных мероприятий; количество победителей конкурсов; человек			8	7	8	7	Мероприятие не выполнено по причине неблагоприятной эпидемиологической ситуацией и запретом на проведение массовых мероприятий.
4.1	Реализация мероприятий по организации подготовки и переподготовки кадров со средним профессиональным образованием в государственном автономном профессиональном образовательном учреждении Архангельской области "Архангельский медицинский колледж".	количество специалистов со средним профессиональным образованием, прошедших аккредитацию; человек			180		180		Процедура аккредитации специалистов со средним профессиональным образованием не проводилась в связи с эпидемической обстановкой (приказом Минздрава России от 14.04.2020 г. № 327н объявлен мораторий).
<i>Подпрограмма № 10 «Совершенствование системы территориального планирования Архангельской области»</i>									
1.1.10.	корректировка проектной документации и строительство объекта «Лечебно-диагностический корпус государственного бюджетного учреждения здравоохранения Архангельской области «Архангельская областная детская клиническая больница имени П.Г. Выжлецова», в том числе в рамках федерального проекта «Развитие детского здравоохранения, включая создание современной системы оказания медицинской помощи детям» национального проекта «Здравоохранение»	заключение государственного контракта по итогам проведения аукционных процедур; срок завершения					31 августа		Признание единственной заявки на участие в аукционе несоответствующей требованиям Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ, последующее проведение проверки ФАС России, в связи с поданной жалобой участника закупки. Выдача предписания об отмене протокола рассмотрения единственной заявки и назначении новой даты рассмотрения второй части заявки. 01.10.2020 размещен протокол о рассмотрении второй части заявки участника и признании ее соответствующей требованиям.
1.1.15	проектирование и строительство здания офиса врача общей практики на территории 29-го лесозавода города Архангельска	оплата выполненных проектных работ; срок завершения					15 августа		Решение Арбитражного суда Архангельской области по итогам судебного производства принято 08.06.2020. С учетом сроков вступления решения в силу и сопутствующих процедур исполнительный лист поступил в адрес заказчика в конце сентября.
1.1.20	Проектирование и строительство врачебных амбулаторий, фельдшерских и фельдшерско-акушерских пунктов для населенных пунктов с численностью населения от 101 до 2000 человек, в том числе в рамках федерального проекта "Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи" национального проекта "Здравоохранение"	выполнение работ по проектированию 10 фельдшерско-акушерских пунктов с целью замены фельдшерско-акушерских пунктов, признанных аварийными; срок завершения			25 мая			18 августа	Нарушение проектными организациями сроков завершения работ, установленных контрактами. На сроки проектирования в том числе повлияли сроки получения сведений и информации заинтересованных сторон, устранение замечаний государственной экспертизы. Работы по проектированию завершены 18.08.2020.

Номер мероприятия	Наименование программы, подпрограммы, мероприятия	Оценка соблюдения сроков выполнения основных этапов мероприятия и (или) достижения показателей реализации мероприятия						Причины невыполнения мероприятия	
		Основные этапы выполнения мероприятия и (или) показатели реализации мероприятия, ед. изм.	план на 1 квартал	факт за 1 квартал	план на 1 полугодие	факт за 1 полугодие	план на 9 месяцев		факт за 9 месяцев
1.2.	Проведение текущих и капитальных ремонтов, обследований строительных конструкций, технологических присоединений линий электроснабжения, разработка проектно-сметной документации в государственных медицинских организациях	1) заключение государственных контрактов на проведение работ; срок завершения					15 июля	20 августа	Причина нарушения плана – задержка поставки необходимых материалов (ГБУЗ Архангельской области «Котласская центральная городская больница имени святителя Луки (В.Ф. Войно-Ясенецкого)»). Контракт заключен. Причина нарушения плана – длительность проведения процедуры оценки достоверности сметной документации. Задержка исполнения контракта на выполнение проектно-сметной документации. (ГБУЗ Архангельской области «Северодвинская городская больница № 1») 1. Причина нарушения плана - изменение объема работ в ГБУЗ Архангельской области «Холмогорская центральная районная больница». 2. Причины нарушения явилось расторжение контракта 18.08.2020 по соглашению сторон. На 19.08.2020 ГБУЗ АО «АКПБ» не освободило здание, поэтому допустить подрядчика до работ не представляется возможным 3. Заявка на закупку по ГБУЗ Архангельской области «Приморская центральная районная больница» отправлена повторно в контрактное агентство Архангельской области.
		2) заключение государственных контрактов на проведение работ; срок завершения					15 июля	30 сентября	
		4) заключение государственного контракта на проведение работ; срок завершения					15 июля	30 сентября	
ГП АО "Развитие образования и науки Архангельской области"									
<i>Подпрограмма № 1 «Развитие общего и дополнительного образования»</i>									
1.1	Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего и дополнительного образования	доля детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет, обеспеченных услугами дошкольного образования; процентов	82	77,7	83	89,9	84	80,6	Не выполнение показателя обусловлено комплектованием детских садов в начале учебного года, не все дети, которым предоставлены места в детских садах в рамках комплектования на 2019/20 учебный год, поступили в дошкольные образовательные организации по различным причинам (прохождение медицинской комиссии, желание родителей поступить в детский сад в более поздний срок и др.)
1.3	Создание условий, обеспечивающих доступность дополнительных общеобразовательных программ естественно-научной и технической направленности для обучающихся. Создание детских технопарков	Количество проведенных областных мероприятий; единиц	7	4	7	4	7	5	Отмена мероприятий обусловлена введением на территории Архангельской области режима повышенной готовности (Указ Губернатора Архангельской области от 17.03.2020 № 28-у)
1.8	Оказание услуг психолого-педагогической, методической и консультативной помощи родителям (законным представителям) детей, а также гражданам, желающим принять на воспитание в свои семьи детей, оставшихся без попечения родителей, в рамках федерального проекта «Поддержка семей, имеющих детей» национального проекта «Образование»	количество услуг психолого-педагогической, методической и консультативной помощи родителям (законным представителям) детей, а также гражданам, желающим принять на воспитание в свои семьи детей, оставшихся без попечения родителей, в том числе с привлечением некоммерческих организаций; тысяч единиц	6	6	11	6,7	15	13,8	Невыполнение показателя связано с ограничительными мерами, введенными в связи с распространением коронавирусной инфекцией (Указ Губернатора Архангельской области от 17.03.2020 № 28-у)
3.4	Реализация региональных полномочий в области оценки качества образования на территории Архангельской области, включая информационно-аналитическое, организационно-технологическое, информационно-методическое, консультационное обеспечение оценочных процедур, статистического наблюдения за деятельностью образовательных организаций, оценки и анализа условий организации образовательной деятельности на региональном уровне	информационно-аналитическое, организационно-технологическое, информационно-методическое, консультационное обеспечение государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования (количество человеко/экзаменов); единиц	12859	12124	88028	12173	89508	28194	Проведения всероссийских проверочных работ в связи с введением на территории Архангельской области режима повышенной готовности (Приказ Рособрандзора от 06.05.2020 N 567 "О внесении изменений в приказ Федеральной службы по надзору в сфере образования и науки от 27 декабря 2019 г. N 1746 "О проведении Федеральной службой по надзору в сфере образования и науки мониторинга качества подготовки обучающихся общеобразовательных организаций в форме всероссийских проверочных работ в 2020 году")
		информационно-аналитическое, организационно-технологическое, информационно-методическое, консультационное обеспечение региональной системы оценки качества образования (количество человеко/мониторингов); единиц	2000	1603	270839	1645	272839	142420	Мероприятие не выполнено в соответствии с приказом Министерства просвещения РФ и Федеральной службы по надзору в сфере образования и науки от 18 мая 2020 года № 237/588, от 11 июня 2020 года № 293/650 в 2020 году не проводится экзаменационная кампания в 9 классах (основной государственный экзамен).

Номер мероприятия	Наименование программы, подпрограммы, мероприятия	Оценка соблюдения сроков выполнения основных этапов мероприятия и (или) достижения показателей реализации мероприятия						Причины невыполнения мероприятия	
		Основные этапы выполнения мероприятия и (или) показатели реализации мероприятия, ед. изм.	план на 1 квартал	факт за 1 квартал	план на 1 полугодие	факт за 1 полугодие	план на 9 месяцев		факт за 9 месяцев
<i>Подпрограмма № 2 «Содержание, обучение, воспитание и социальное обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей с ограниченными возможностями здоровья»</i>									
1.3	Проведение массовых мероприятий для обучающихся, воспитанников государственных образовательных организаций Архангельской области	количество детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, дети с ограниченными возможностями здоровья, принявших участие в мероприятиях; Человек	300		300	150	300	150	Отмена мероприятий обусловлена введением на территории Архангельской области режима повышенной готовности (Указ Губернатора Архангельской области от 17.03.2020 № 28-у).
4.5	Материально-техническое обеспечение деятельности регионального оператора государственного банка данных о детях, оставшихся без попечения родителей	количество детей-сирот, переданных на воспитание в семьи граждан; человек	110	99	260	150	400	285	Невыполнение показателя связано с приостановкой передачи детей-сирот в семьи граждан в связи с коронавирусной инфекцией (Указ Губернатора Архангельской области от 17.03.2020 № 28-у).
<i>Подпрограмма № 3 «Развитие среднего профессионального образования»</i>									
2.2	Проведение совместно с отраслевыми исполнительными органами государственной власти Архангельской области, профессиональными образовательными организациями в Архангельской области, осуществляющими подготовку квалифицированных рабочих кадров, профориентационных мероприятий, направленных на повышение привлекательности программ профессионального образования, востребованных на рынке труда	количество градообразующих предприятий Архангельской области, на которых проведены дни открытых дверей; единиц	4	4	8	4	12	8	Введение на территории Архангельской области режима повышенной готовности (Указ Губернатора Архангельской области от 17.03.2020 № 28-у)
2.3	Реализация приоритетных направлений учебно-воспитательной работы в подведомственных министерству образования и науки Архангельской области профессиональных образовательных организациях	количество обучающихся профессиональных образовательных организаций, принимающих участие в областных мероприятиях; человек	200	200	900	200	1500	200	
		количество предметов, по которым проведены областные олимпиады; единиц	10		10		10		
		количество видов спорта, по которым проведены областные спартакиады; единиц	3	3	5	3	7	3	
		проведение военно-спортивной игры "Салют"; срок завершения			30 июня				
<i>Подпрограмма № 4 «Совершенствование системы предоставления услуг в сфере образования»</i>									
3.3	Обеспечение деятельности министерства образования и науки Архангельской области как ответственного исполнителя государственной программы	исполнение бюджета к утвержденному плану года; процентов	20	23,9	50	40,8	75	67,4	Экономия при проведении конкурсных процедур.
<i>Подпрограмма № 5 «Развитие научного потенциала Архангельской области»</i>									
1.2	Софинансирование научных проектов в сфере фундаментальных наук, поддержанных по результатам региональных конкурсов грантов, проводимых Российским фондом фундаментальных исследований	количество научных проектов в сфере фундаментальных наук, поддержанных по результатам регионального конкурса; единиц					8		Невыполнение показателя связано с ограничительными мерами, введенными в связи с распространением коронавирусной инфекцией (Указ Губернатора Архангельской области от 17.03.2020 № 28-у).
		количество молодых ученых, участвующих в реализации научных проектов, поддержанных по результатам регионального конкурса; человек					5		
1.3	Софинансирование научных проектов в сфере гуманитарных наук, поддержанных по результатам регионального конкурса грантов, проводимого Российским гуманитарным научным фондом (Российским фондом фундаментальных исследований)	количество научных проектов в сфере гуманитарных наук, поддержанных по результатам регионального конкурса; единиц					8		
		количество молодых ученых, участвующих в реализации научных проектов, поддержанных по результатам регионального конкурса; человек					5		
<i>Подпрограмма № 6 «Наследие М.В. Ломоносова в социально-экономическом и социокультурном развитии Архангельской области»</i>									
1.2	Организация и проведение конкурса научно-исследовательских работ на премию имени М.В. Ломоносова	количество молодых ученых, участвующих в реализации научных проектов, поддержанных по результатам регионального конкурса; человек					5		Невыполнение показателя связано с ограничительными мерами, введенными в связи с распространением коронавирусной инфекцией (Указ Губернатора Архангельской области от 17.03.2020 № 28-у).

Номер мероприятия	Наименование программы, подпрограммы, мероприятия	Оценка соблюдения сроков выполнения основных этапов мероприятия и (или) достижения показателей реализации мероприятия						Причины невыполнения мероприятия	
		Основные этапы выполнения мероприятия и (или) показатели реализации мероприятия, ед. изм.	план на 1 квартал	факт за 1 квартал	план на 1 полугодие	факт за 1 полугодие	план на 9 месяцев		факт за 9 месяцев
Подпрограмма № 7 «Строительство и капитальный ремонт объектов инфраструктуры системы образования в Архангельской области»									
2.9	Разработка проектно-сметной документации, прохождение экспертизы и выполнение капитального ремонта зданий ГАОУ ДПО "Архангельский областной институт открытого образования"	проведение конкурсных процедур и заключение контрактов на выполнение ремонтных работ; срок завершения;					15 июля		Мероприятие не выполнено решение вопроса о выделении финансирования.
1.1.22	Строительство детского сада на 120 мест в пос. Малошуйка Онежского района (в рамках федерального проекта «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» национального проекта «Демография»)	устройство фундамента; срок завершения;					30 августа		Мероприятие не выполнено по причине устранения многочисленных замечаний при проведении государственной экспертизы проектной документации.
2.1.14	Строительство школы на 90 учащихся в с. Долгощелье Мезенского района Архангельской области	устройство фундамента; срок завершения;					30 сентября		Мероприятие не выполнено, не были доставлены материалы в связи с труднодоступностью и удаленностью объекта (доставлять материалы можно только морем).
2.1.4	Строительство средней общеобразовательной школы на 250 учащихся с блоком временного проживания на 50 человек в с. Ровдино Шенкурского района	возведение коробки здания с устройством кровли; срок завершения;					30 сентября		Мероприятие не выполнено по причине устранения многочисленных замечаний при проведении государственной экспертизы проектной документации.
2.1.17	Строительство школы на 1600 мест в территориальном округе Майская горка г. Архангельска	заключение контракта на строительство; срок завершения;	30 марта						Мероприятие не выполнено связи с решением о смене заказчика по строительству объекта, необходимость корректировки проектной документации.
ГП АО "Социальная поддержка граждан в Архангельской области"									
Подпрограмма № 1 «Организация работы по социальному обслуживанию граждан и социальной защите населения Архангельской области»									
3.3.	Выплата вознаграждения лицу, организовавшему приемную семью для гражданина пожилого возраста или инвалида	Количество граждан, организовавших приемную семью; человек	58	56	63	58	68	58	Реализация мероприятия имеет заявительный характер. На реализацию мероприятия также оказала влияние новая коронавирусная инфекция.
Подпрограмма № 2 «Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан, проживающим на территории Архангельской области»									
1.2.	Предоставление мер социальной поддержки инвалидам боевых действий в Афганистане и на Северном Кавказе и членам семей погибших (умерших) военнослужащих (областной закон от 19 сентября 2001 года № 63-8-ОЗ "О социальной защите инвалидов боевых действий в Афганистане, на Северном Кавказе и членов семей погибших (умерших) военнослужащих", областной закон от 29 ноября 2005 года № 119-7-ОЗ "О социальной поддержке инвалидов в Архангельской области")	Количество получателей мер социальной поддержки (на конец отчетного периода); человек	168	171	202	187	207	190	Предоставление мер социальной поддержки носит заявительный характер, не достижение плановых объемов оказания мер социальной поддержки связано с отсутствием потребности на отчетную дату.
1.12.	Расходы кредитных организаций по перечислению денежных средств на жилье ветеранам и инвалидам (Федеральные законы от 12 января 1995 года № 5-ФЗ «О ветеранах» и от 24 ноября 1995 года № 181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации»)	Количество получателей мер социальной поддержки (на конец отчетного периода); человек			15		33		
1.14.	Государственная социальная помощь (областные законы от 05 июня 2001 года № 38-6-ОЗ «О государственной социальной помощи на территории Архангельской области», от 31 октября 2007 года № 429-21-ОЗ «О мерах социальной поддержки жителей муниципальных образований Архангельской области, где единственным видом транспорта является воздушный»)	Количество получателей мер социальной поддержки (на конец отчетного периода); человек	4000	4629	8000	8142	12500	11022	
1.16.	Обеспечение жильем отдельных категорий граждан (федеральные законы от 12 января 1995 года № 5-ФЗ «О ветеранах», от 24 ноября 1995 года № 181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации»)	Количество получателей мер социальной поддержки (на конец отчетного периода); человек			15		33		
1.22.	Единовременная денежная выплата женщинам, родившим первого ребенка в возрасте от 20 до 25 лет включительно в рамках федерального проекта "Финансовая поддержка семей при рождении детей" национального проекта "Демография"	Количество получателей мер социальной поддержки (на конец отчетного периода); человек	70	64	300	148	470	331	
1.27.	Выплаты многодетным семьям взамен предоставления им земельных участков	Количество получателей мер социальной поддержки (на конец отчетного периода); человек	180	222	380	318	700	430	
1.28.	Предоставление компенсации расходов на приобретение комплекта оборудования для непосредственного приема сигналов телевизионного спутникового вещания отдельным категориям граждан, проживающих в населенных пунктах Архангельской области, территории которых не входят в зону охвата объектов сети цифрового эфирного телерадиовещания	Количество получателей мер социальной поддержки (на конец отчетного периода); человек	140	172	270	265	400	350	

Номер мероприятия	Наименование программы, подпрограммы, мероприятия	Оценка соблюдения сроков выполнения основных этапов мероприятия и (или) достижения показателей реализации мероприятия						Причины невыполнения мероприятия	
		Основные этапы выполнения мероприятия и (или) показатели реализации мероприятия, ед. изм.	план на 1 квартал	факт за 1 квартал	план на 1 полугодие	факт за 1 полугодие	план на 9 месяцев		факт за 9 месяцев
<i>Подпрограмма № 4 «Развитие системы отдыха и оздоровления детей»</i>									
1.1	Круглогодичное оздоровление детей на базе государственного автономного учреждения здравоохранения Архангельской области «Санаторий «Сольвычегодск»	Количество оздоровленных детей; Человек	218	415	513	415	799	415	В соответствии с Указом Губернатора Архангельской области от 17.03.2020 № 28-у «О введении на территории Архангельской области режима повышенной готовности для органов управления и сил Архангельской территориальной подсистемы единой государственной системы предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций и мерах по противодействию распространению на территории Архангельской области новой коронавирусной инфекции (COVID-2019)» оздоровительная кампания детей на территории Архангельской области в летний период приостановлена до особого распоряжения.
1.2	Круглогодичное оздоровление детей на базе государственного бюджетного учреждения здравоохранения Архангельской области «Детский туберкулезный санаторий имени М.Н. Фаворской»	Количество оздоровленных детей; Человек	37	89	120	89	200	89	
1.4	Оздоровление детей в детских санаториях, детских санаторных оздоровительных лагерях круглогодичного действия	Количество оздоровленных детей; Человек			200		500		
1.5	Организация отдыха и оздоровления детей в каникулярный период	Количество оздоровленных детей; Человек		35	25000	150	35000	284	
2.1	Оздоровление детей в организациях отдыха детей и их оздоровления сезонного или круглогодичного действия с круглосуточным пребыванием	Количество оздоровленных детей, находящихся в трудной жизненной ситуации; Человек			500		2000	2	
2.2	Оздоровление детей в детских санаториях, детских санаторных оздоровительных лагерях круглогодичного действия	Количество оздоровленных детей, находящихся в трудной жизненной ситуации; Человек			150		400		
2.5	Организация отдыха детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, воспитывающихся в государственных образовательных организациях Архангельской области	Доля оздоровленных детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей; Процент			50		80		
2.7	Оздоровление детей в организациях отдыха детей и их оздоровления с дневным пребыванием, лагерях палаточного типа, организованных государственными организациями социального обслуживания	Количество оздоровленных детей, находящихся в трудной жизненной ситуации; Человек					205		
4.6	Организация и обеспечение сопровождения к месту отдыха и оздоровления детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, в составе организованной группы и обратно	Количество детей, обеспеченных услугами сопровождения к месту отдыха и обратно; Человек			490		1900	2	
<i>Подпрограмма № 5 «Семья и дети в Архангельской области»</i>									
1.3.	Организация курсовой подготовки для специалистов и руководителей государственных организаций социального обслуживания семьи и детей, в том числе осуществляющих профилактическую работу с несовершеннолетними, находящимися в социально опасном положении	количество специалистов государственных организаций социального обслуживания, повысивших квалификацию; человек			20		20	12	В связи с введением мер по противодействию распространению на территории Архангельской области новой коронавирусной инфекции (COVID-2019) мероприятия по обучению специалистов проводились с соблюдением ограничительных мер.
2.18.	Проведение работ по консервации объектов незавершенного строительства государственного бюджетного учреждения Архангельской области социального обслуживания детей с ограниченными возможностями «Котласский реабилитационный центр для детей с ограниченными возможностями»	Количество объектов незавершенного строительства, на которых проведены работы по консервации; учреждений	1		1		1		Контракты на проведение работ по консервации объекта не заключен в связи с поздним заключением контракта о разработке проектно-сметной документации (30.06.2020).
3.1.	Организация и развитие деятельности служб социализации несовершеннолетних, вступивших в конфликт с законом, в государственных организациях социального обслуживания семьи и детей	Количество несовершеннолетних, вступивших в конфликт с законом, находящихся на социальном сопровождении; человек	50	145	120	157	260	219	В связи с введением мер по противодействию распространению на территории Архангельской области новой коронавирусной инфекции (COVID-2019) деятельность отделений социализации несовершеннолетних, вступивших в конфликт с законом, была ограничена.
3.9.	Обеспечение работы служб детского телефона доверия в государственных организациях социального обслуживания семьи и детей	Количество поступивших обращений; единиц	700	808	1500	1602	2500	2118	Предоставление услуги носит заявительный характер.
		Количество несовершеннолетних, получивших помощь; человек	420	378	900	855	1500	1074	
<i>Подпрограмма № 6 «Повышение качества жизни граждан пожилого возраста и инвалидов в Архангельской области»</i>									
4.2.	Организация работы «мобильной бригады» (междисциплинарной бригады из специалистов по социальной работе, социальных работников, психологов, медицинских сотрудников) по предоставлению услуг населению с выездом в муниципальные образования Архангельской области	Количество выездов «мобильных бригад» для предоставления выездных социальных услуг; единиц Количество граждан, которым оказаны социальные услуги при выездах «мобильных бригад»; человек	125 750	80 627	250 1500	122 1148	300 2000	122 1148	Не достижение показателей связано с приостановлением деятельности в связи с введением на территории Архангельской области Указом Губернатора Архангельской области от 17.03.2020 № 28-у режима повышенной готовности по борьбе с коронавирусной инфекцией

Номер мероприятия	Наименование программы, подпрограммы, мероприятия	Оценка соблюдения сроков выполнения основных этапов мероприятия и (или) достижения показателей реализации мероприятия						Причины невыполнения мероприятия	
		Основные этапы выполнения мероприятия и (или) показатели реализации мероприятия, ед. изм.	план на 1 квартал	факт за 1 квартал	план на 1 полугодие	факт за 1 полугодие	план на 9 месяцев		факт за 9 месяцев
4.15.1	Из числа ветеранов и инвалидов Великой Отечественной войны, не имеющих оснований для обеспечения жильем в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года № 714 «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941 – 1945 годов»	Количество ветеранов Великой Отечественной войны (тружеников тыла), которым оказана адресная социальная помощь; человек	4	6	10	9	20	12	Предоставление услуги носит заявительный характер.
4.24.	Транспортное обслуживание инвалидов и детей-инвалидов специализированным транспортом государственных бюджетных учреждений социального обслуживания населения Архангельской области	Количество выездов социального такси для предоставления транспортного обслуживания; единиц	250	257	500	394	750	394	Не достижение показателей связано с приостановлением деятельности в связи с введением на территории Архангельской области Указом Губернатора Архангельской области от 17.03.2020 № 28-у режима повышенной готовности по борьбе с коронавирусной инфекцией.
		Количество инвалидов и детей-инвалидов которым предоставлена услуга специализированного транспортного обслуживания; человек	185	182	370	216	550	216	
4.26.	Осуществление доставки лиц старше 65 лет, проживающих в сельской местности, в медицинские организации, расположенные в Архангельской области, в том числе для проведения дополнительных скринингов на выявление отдельных социально значимых неинфекционных заболеваний, оказывающих вклад в структуру смертности населения, в рамках реализации федерального проекта «Разработка и реализация программы системной поддержки и повышения качества жизни граждан старшего поколения «Старшее поколение» национального проекта «Демография»	Количество лиц старше 65 лет, проживающих в сельской местности, доставленных в медицинские организации, расположенные в Архангельской области; человек	250	462	500	462	750	484	
4.27.	Доставка медицинских работников из медицинских организаций к лицам старше 65 лет, проживающим в сельской местности, в целях оказания им медицинской помощи на дому, доставка лицам старше 65 лет, проживающим в сельской местности, лекарственных средств, медицинских изделий, продуктов питания и предметов первой необходимости, осуществляемые в период введенного режима повышенной готовности для органов управления и сил Архангельской территориальной подсистемы единой государственной системы предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций, введенного указом Губернатора Архангельской области от 17 марта 2020 года № 28-у	Количество медицинских работников из медицинских организаций доставленных к лицам старше 65 лет, проживающим в сельской местности, в целях оказания им медицинской помощи на дому; человек					100	41	Реализация мероприятия имеет заявительный характер. На реализацию мероприятия также оказала влияние новая коронавирусная инфекция.
Подпрограмма № 7 «Приоритетные социально значимые мероприятия в сфере социальной политики Архангельской области»									
2.1.	Организация и проведение областных социально значимых мероприятий	Количество детей-инвалидов, детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, граждан пожилого возраста и инвалидов, членов многодетных семей, принявших участие в социально значимых мероприятиях; человек	500	500	1000	1000	2000	1000	В связи с введением мер по противодействию распространению на территории Архангельской области новой коронавирусной инфекции (COVID-2019) проведение ряда мероприятий отменено Проведение ряда мероприятий планируется после снятия режима ограничений.
		Количество проведенных областных социально значимых мероприятий; единиц	3	3	9	4	11	5	
Подпрограмма № 9 «Право быть равным»									
5.6	Организация и проведение круглых столов для родителей, воспитывающих детей-инвалидов, по вопросам реабилитации и реабилитации детей-инвалидов и детей с ограниченными возможностями здоровья; интеграции детей-инвалидов и семей, воспитывающих детей-инвалидов, в общество	Количество проведенных круглых столов; Единиц	1	1	1	1	2	1	В связи с введением мер по противодействию распространению на территории Архангельской области новой коронавирусной инфекции (COVID-2019) проведение ряда мероприятий отменено Проведение ряда мероприятий планируется после снятия режима ограничений.
ГП АО "Культура Русского Севера (2013 – 2024 годы)"									
3.1	Развитие туристской отрасли в Архангельской области	количество посетителей государственного бюджетного учреждения Архангельской области «Туристско-информационный центр Архангельской области»; человек	57	62	62	62	501	277	Не достижение показателей связано с приостановлением деятельности в связи с введением на территории Архангельской области Указом Губернатора Архангельской области от 17.03.2020 № 28-у режима повышенной готовности по борьбе с коронавирусной инфекцией.
ГП АО "Развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Архангельской области"									

Номер мероприятия	Наименование программы, подпрограммы, мероприятия	Оценка соблюдения сроков выполнения основных этапов мероприятия и (или) достижения показателей реализации мероприятия						Причины невыполнения мероприятия	
		Основные этапы выполнения мероприятия и (или) показатели реализации мероприятия, ед. изм.	план на 1 квартал	факт за 1 квартал	план на 1 полугодие	факт за 1 полугодие	план на 9 месяцев		факт за 9 месяцев
Подпрограмма № 1 «Развитие агропромышленного комплекса Архангельской области»									
3.1.1.	Поддержка элитного семеноводства	многолетних трав; тонн			0,3		0,3		Изменение потребности сельскохозяйственных организаций (отсутствует необходимость посева многолетних трав).
3.3	Мероприятия по коренному улучшению земель	размер посевных площадей, занятых под зерновыми, зернобобовыми и кормовыми сельскохозяйственными культурами в Архангельской области; тыс. гектаров			61,1	55,36	61,1	55,4	Сокращение посева многолетних трав (отсутствует необходимость посева многолетних трав прошлых лет).
5.6.	Обеспечение продвижения продукции АПК на рынках Архангельской области и за ее пределами	количество проведенных областных конкурсов в сфере сельского хозяйства; единиц	1	1	1	1	4	2	Проведение 2-х запланированных конкурсов было отменено в связи с введением ограничительных мер, направленных на обеспечение санитарно-эпидемиологического благополучия населения в связи с распространением новой коронавирусной инфекции.
Подпрограмма № 2 «Развитие рыбохозяйственного комплекса Архангельской области»									
1.1.	Строительство и модернизация судов рыбопромыслового флота, в том числе за счет выделения квот добычи (вылова) на инвестиционные цели	производство рыбы и продуктов рыбных переработанных и консервированных (выпуск рыбопродукции) на судах рыбопромыслового флота; тыс. тонн	20	12,5	45	23,4	70	39,9	Причина снижения показателя, связана с уменьшением объемов квот на добычу (вылов) водных биоресурсов в Архангельской области. Так, в результате реорганизации одного из крупных рыбодобывающих предприятий региона (АО «Архангельский траловый флот») выделено предприятие ООО «Пелагика» с долей квот на добычу (вылов) водных биоресурсов (в объеме более 40 тыс. тонн, в том числе сельдь атлантическая, путассу, скумбрия). В начале 1 квартала предприятие ООО «Пелагика» сменила регистрацию (зарегистрирована в Республике Карелия). В результате общий объем выпуска рыбопродукции у предприятий Архангельской области снизился.
4.2.	Проведение соревнований по спортивной ловле	количество проведенных соревнований по спортивной ловле; единиц	3	5	7	8	12	11	Проведение ряда запланированных соревнований по рыбной ловле в границах административных районов Архангельской области не состоялись по причине введенных ограничительных мер, направленных на обеспечение санитарно-эпидемиологического благополучия населения в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19).
Подпрограмма № 3 «Создание условий для реализации государственной программы»									
1.1.	Осуществление функций в сфере сельского и рыбного хозяйства	исполнение кассового плана финансирования деятельности министерства агропромышленного комплекса и торговли Архангельской области как ответственного исполнителя государственной программы к утвержденному плану года; процентов	25	21,8	50	43	75	68,3	В связи с экономией расходов по оплате проезда к месту отдыха и обратно.
ГП АО «Обеспечение общественного порядка, профилактика преступности, коррупции, терроризма и незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ в Архангельской области»									
Подпрограмма № 1 «Профилактика незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ, реабилитация и ресоциализация потребителей наркотических средств и психотропных веществ»									
2.9	Проведение обучающих семинаров по взаимодействию государственных и социально ориентированных негосударственных организаций по социальной реабилитации для специалистов организаций социального обслуживания и организаций здравоохранения и представителей социально ориентированных некоммерческих организаций	количество проведенных семинаров; единиц			1	1	2	1	Мероприятие не выполнено по причине введенных ограничительных мер, направленных на обеспечение санитарно-эпидемиологического благополучия населения в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19).
Подпрограмма № 2 «Профилактика преступлений и иных правонарушений в Архангельской области»									
1.6	Организация консультационного центра для родителей и педагогов по вопросам предупреждения и преодоления проявлений отклоняющегося поведения детей и подростков (употребление психоактивных веществ, бродяжничество, ранние половые контакты и подростковая беременность, суицидальное поведение, агрессия и другое)	количество родителей и педагогов охваченных деятельностью консультационного центра; человек	190	104	355	104	381	104	Мероприятие не выполнено по причине введенных ограничительных мер, направленных на обеспечение санитарно-эпидемиологического благополучия населения в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19).
1.16	Повышение квалификации и обучение специалистов государственного бюджетного учреждения Архангельской области для детей, нуждающихся в психолого-педагогической и медико-социальной помощи, «Центр психолого-медико-социального сопровождения «Надежда»	количество специалистов прошедших обучение; человек	70		100		110		

Номер мероприятия	Наименование программы, подпрограммы, мероприятия	Оценка соблюдения сроков выполнения основных этапов мероприятия и (или) достижения показателей реализации мероприятия						Причины невыполнения мероприятия	
		Основные этапы выполнения мероприятия и (или) показатели реализации мероприятия, ед. изм.	план на 1 квартал	факт за 1 квартал	план на 1 полугодие	факт за 1 полугодие	план на 9 месяцев		факт за 9 месяцев
Подпрограмма № 4 «Профилактика экстремизма и терроризма в Архангельской области»									
1.10	Проведение информационно-просветительских мероприятий, направленных на профилактику экстремизма и терроризма в интернет-сообществах	количество проведенных мероприятий; единиц количество изготовленных комплектов методических материалов (тираж 100 экземпляров); единиц			2	2	3	2	Мероприятие не выполнено по причине введенных ограничительных мер, направленных на обеспечение санитарно-эпидемиологического благополучия населения в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19).
Подпрограмма № 5 «Противодействие коррупции в Архангельской области»									
1.5	Проведение научно-практических конференций, обучающих семинаров, круглых столов по вопросам противодействия коррупции	Количество проведенных мероприятий (научно-практических конференций, обучающих семинаров, круглых столов) по вопросам противодействия коррупции; единиц	5	2	10	2	15	2	Мероприятие не выполнено по причине введенных ограничительных мер, направленных на обеспечение санитарно-эпидемиологического благополучия населения в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19).
ГП АО "Содействие занятости населения Архангельской области, улучшение условий и охраны труда"									
Подпрограмма № 1 «Активная политика занятости и социальная поддержка безработных граждан (2014 – 2024 годы)»									
4.3.	Возмещение затрат Пенсионному фонду Российской Федерации за выплаченные пенсии, назначенные по предложениям центра занятости населения на период до наступления возраста, дающего право на установление страховой пенсии по старости, в том числе досрочно назначаемой страховой пенсии по старости	среднемесячная численность получателей пенсий, назначенных досрочно; человек	55	36	55	31	55	29	Сокращение численности граждан, направленных на досрочную пенсию: за 9 месяцев 2020 года – 10 человек предпенсионного возраста за 9 месяцев 2019 года – 17 человек
Подпрограмма № 2 «Улучшение условий и охраны труда в области (2014 – 2024 годы)»									
6.2.	Проведение обмена опытом работы с выездом в органы по труду субъектов Российской Федерации	количество проведенных мероприятий; единиц			1		1		В связи с коронавирусной инфекцией (COVID-2019) и принятыми ограничениями по перемещению между субъектами Российской Федерации выезд в органы по труду субъектов Российской Федерации, в целях обмена опытом работы, в 1-3 кварталах не осуществлялся.
Подпрограмма № 7 «Содействие занятости инвалидов, в том числе инвалидов молодого возраста при получении ими профессионального образования и последующем трудоустройстве, а также инвалидов, нуждающихся в сопровождаемом содействии их занятости (2018 – 2024 годы)»									
1.2.	Содействие трудоустройству незанятых инвалидов, в том числе инвалидов молодого возраста, на созданные (оснащенные) для них рабочие места	количество созданных рабочих мест для трудоустройства незанятых инвалидов; единиц	5	8	8	11	13	12	В связи с коронавирусной инфекцией (COVID-2019) и принятыми ограничениями предприятия и организации ограничили деятельность по приему работников, созданию новых и дополнительных рабочих мест.
ГП АО "Защита населения и территории Архангельской области от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах"									
Подпрограмма № 1. «Пожарная безопасность на территории Архангельской области»									
2.3.	Финансовое обеспечение деятельности государственного бюджетного учреждения Архангельской области "Производственно-технический центр"	Доля приобретенного пожарно-технического снаряжения от запланированного на год; процент	10	10	62	62,3	85	78,1	Мероприятие не выполнено по причине задержки поставок пожарно-технического снаряжения в связи с пандемией коронавируса (COVID 19).
Подпрограмма № 2. «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций, а также обеспечение безопасности людей на водных объектах»									
2.6.	Создание, хранение и восполнение резерва нефтепродуктов и материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций	заключение договоров на срочную поставку продовольствия в состав резерва; срок завершения			30 мая				В связи со значительным колебанием цен на продовольственные товары во II и III кварталах 2020 года, в связи с пандемией вируса COVID19, торговые предприятия отказываются заключать договоры с фиксированной стоимостью на продовольственные товары на срочную поставку товаров в случае возникновения чрезвычайной ситуации. Торговые предприятия готовы заключить указанные договоры только при возникновении чрезвычайной ситуации, и по фактической стоимости на момент возникновения чрезвычайной ситуации
2.7.	Финансовое обеспечение деятельности государственного бюджетного учреждения Архангельской области "Служба спасения имени И.А. Поливанова"	количество проведенных мероприятий по безопасности жизнедеятельности и пропаганде знаний в области защиты населения и территорий Архангельской области от чрезвычайных ситуаций; единиц	65	65	125	65	160	90	Данные мероприятия проводятся в школах. В отчетном периоде школы были закрыты в связи с введенным на территории Архангельской области режима повышенной готовности в целях противодействия распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-2019) Указом Губернатора Архангельской области от 17.03.2020 № 28-у и летними каникулами.
2.10	Подготовка и проведение командно-штабных учений по развёртыванию пункта временного размещения населения	проведение командно-штабных учений по развёртыванию пункта временного размещения населения; срок завершения					30 июля	18 сентября	Срок выполнения мероприятия был перенесен в соответствии с Указом Губернатора Архангельской области №28у от 17.03.2020 года и распоряжением Губернатора Архангельской области от 04.09.2020 года №671р.
Подпрограмма № 4. «Построение (развитие), внедрение и эксплуатация аппаратно-программного комплекса "Безопасный город" в Архангельской области».									
6.1	Создание и обеспечение функционирования комплексной системы экстренного оповещения населения об угрозе возникновения или возникновения чрезвычайных ситуаций	Проведение аукциона на эксплуатационно-техническое обслуживание КСЭОН; срок завершения Заключение контракта на эксплуатационно-техническое обслуживание КСЭОН; срок завершения					30 июля	21 октября	Срок выполнения мероприятия сдвинулся в связи со сменой ответственного исполнителя.
						14 августа	15 ноября		

Номер мероприятия	Наименование программы, подпрограммы, мероприятия	Оценка соблюдения сроков выполнения основных этапов мероприятия и (или) достижения показателей реализации мероприятия							Причины невыполнения мероприятия
		Основные этапы выполнения мероприятия и (или) показатели реализации мероприятия, ед. изм.	план на 1 квартал	факт за 1 квартал	план на 1 полугодие	факт за 1 полугодие	план на 9 месяцев	факт за 9 месяцев	
ГП АО "Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов в Архангельской области"									
<i>Подпрограмма № 1 «Охрана окружающей среды и обеспечение экологической безопасности Архангельской области»</i>									
1.1.	Разработка территориальной схемы обращения с отходами производства и потребления в Архангельской области и создание регионального кадастра отходов	подготовка технического задания 1; срок завершения заключение государственного контракта; срок завершения			1 июня			10 июля	Мероприятие выполнено с нарушением сроков реализации в связи с необходимостью согласования технической документации на актуализацию территориальной схемы обращения с отходами производства и потребления в Архангельской области.
1.6.	Реализация мероприятий по предупреждению чрезвычайных ситуаций межмуниципального и регионального значения, возникших при осуществлении обращения с отходами	количество заключенных контрактов; единиц завершения			1		2	1	Мероприятие не выполнено в связи с необходимостью доработки конкурсной документации заключение контракта транспортирование и передача на захоронение опасных отходов I-IV классов опасности не состоялась.
5.2.	Модернизация и содержание технических средств автоматизированной системы мониторинга. Развитие парка резервного оборудования (подменного фонда системы)	количество заключенных контрактов; единиц проведения технического обслуживания, ремонта и поверки газоаналитического оборудования (подменного фонда системы); срок завершения			2	1	2	1	Электронный аукцион на поставку газоаналитического оборудования для стационарного поста контроля атмосферного воздуха в г. Коряжме признан несостоявшимся в связи с отклонением всех заявок участников
5.4.	Инструментальное обеспечение регионального государственного экологического надзора	исполнение областного бюджета на инструментальное обеспечение регионального государственного надзора; процентов	17		43		70	17,8	В связи с коронавирусной инфекцией (пандемией) и запрета проведения всех видов проверок не проводились лабораторные исследования в 1 полугодии.
<i>Подпрограмма № 2 «Воспроизводство и использование природных ресурсов»</i>									
3.5.	Обеспечение деятельности подведомственных учреждений	исполнение бюджета к утвержденному плану года; процентов	15	11,9	40	31,1	65	47,5	Ввиду отмены проведения рейдовых мероприятий из-за распространения коронавирусной инфекции не осуществлялись закупки горюче-смазочных материалов и запчастей.
<i>Подпрограмма № 3 «Воспроизводство и использование природных ресурсов»</i>									
1.1.	Выполнение мероприятий по обеспечению исполнения отдельных полномочий Российской Федерации в области водных отношений	количество заключенных государственных контрактов; единиц			5	3	5	3	Контракты не заключены: в связи решением вопросов, связанных с приемкой и оплатой выполненных работ на ликвидацию загрязнения оз. Плещы и несогласованием Росводресурсами мероприятия по разработке проектно-сметной документации на расчистку русел водных объектов системы оз. Волохница. Выполняется доработка конкурсной документации; мероприятие по расчистке русел водных объектов системы оз. Волохница исключено из перечня мероприятий, финансируемых из федерального бюджета, и из плана реализации государственной программы.
4.1.	Ведение мониторинга состояния берегов водных объектов	заключение государственного контракта; срок завершения			30 мая			25 августа	В связи со сложной паводковой ситуацией, сложившейся весной и летом текущего года, по исходу которой требовался дополнительный анализ участков, первоочередно требующих наблюдений.
4.3.	Подготовка предложений по определению границ зон затопления (подтопления) Архангельской области	заключение государственного контракта 2; срок завершения			30 июня			20 августа	В связи с длительным рассмотрением заявки (определение границ зон затопления (подтопления) на территории пос. Самодед Плесецкого района).
ГП АО "Патриотическое воспитание, развитие физической культуры, спорта, туризма и повышение эффективности реализации молодежной политики в Архангельской области"									
<i>Подпрограмма № 1 «Спорт Беломорья. Спорт высших достижений и подготовка спортивного резерва»</i>									
1.2.	Обеспечение повышения квалификации и переподготовки тренеров-преподавателей детско-юношеских спортивных школ муниципальных образований Архангельской области (далее - муниципальные образования) (в том числе олимпийского резерва) и специалистов государственных учреждений физической культуры и спорта, переподготовки спортивных судей, подготовки контролеров-распорядителей	количество квалифицированных специалистов по физической культуре и спорту прошедших повышение квалификации и переподготовку; человек	10	10	50	10	225	42	В связи с ограничением проведения мероприятий указом Губернатора № 28-у от 17 марта 2020 года мероприятие не состоялось.
4.3.	Медицинская помощь участникам при проведении официальных физкультурных мероприятий и спортивных мероприятий Архангельской области	Количество обеспеченных медицинской помощью официальных физкультурных и спортивных мероприятий Архангельской области; единиц	25	29	100	126	250	218	
5.1.	Выполнение государственного задания на оказание государственных услуг, выполнение работ государственными учреждениями физической культуры и спорта	количество спортсменов спортивных сборных команд Архангельской области во всероссийских и международных спортивных соревнованиях; единиц	100	100	400	100	700	214	
6.32.	Проектирование и строительство крытого футбольного манежа на стадионе "Север" в г. Северодвинске Архангельской области	разработка, согласование протокола о намерении по проектированию и строительству объекта; срок завершения					30 сентября		Реализация мероприятия перенесена на 2021 год.

Номер мероприятия	Наименование программы, подпрограммы, мероприятия	Оценка соблюдения сроков выполнения основных этапов мероприятия и (или) достижения показателей реализации мероприятия							Причины невыполнения мероприятия
		Основные этапы выполнения мероприятия и (или) показатели реализации мероприятия, ед. изм.	план на 1 квартал	факт за 1 квартал	план на 1 полугодие	факт за 1 полугодие	план на 9 месяцев	факт за 9 месяцев	
Подпрограмма № 2 «Молодежь Архангельской области»									
1.1.	Развитие волонтерского движения среди молодежи	количество участников добровольческих акций; человек			1000	809	2000	869	Мероприятие не выполнено по причине введенных ограничительных мер, направленных на обеспечение санитарно-эпидемиологического благополучия населения в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19).
1.3.	Организация и проведение мероприятий по развитию детского и молодежного общественного движения и молодежного самоуправления Архангельской области	количество участников профильной смены; человек			300		300	78	
1.7.	Реализация проектов в сфере государственной молодежной политики (на конкурсной основе)	количество реализованных проектов; единиц			5	4	30	13	
1.9.	Выполнение государственных заданий государственными учреждениями в сфере молодежной политики	количество проведенных мероприятий, направленных на формирование системы развития талантливой и инициативной молодежи, создание условий для самореализации, творческого, профессионального потенциала; единиц	50	52	100	97	150	142	
1.11.	Реализация мероприятий федерального проекта "Социальная активность" национального проекта "Образование"	численность граждан, вовлеченных в волонтерскую деятельность; человек	5000	5000	15000	15000	25000	20000	
2.1.1	Реализация мероприятий по содействию трудоустройству молодежи подведомственными учреждениями	количество обучающихся и выпускников, которым оказаны услуги по профессиональной ориентации; человек	1000	758	1300	926	1400	1280	
Подпрограмма № 3 «Гражданско-патриотическое воспитание граждан Российской Федерации и допризывная подготовка молодежи в Архангельской области»									
1.3.	Выполнение государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) государственным автономным учреждением Архангельской области "Региональный центр патриотического воспитания и подготовки граждан (молодежи) к военной службе"	организация деятельности специализированных (профильных) лагерей; единиц количество участников специализированных (профильных) лагерей; человек					4 600		Мероприятие не выполнено по причине введенных ограничительных мер, направленных на обеспечение санитарно-эпидемиологического благополучия населения в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19).
1.4.	Проведение мероприятий по допризывной подготовке молодежи и профессиональной ориентации при подготовке молодежи к службе в Вооруженных силах Российской Федерации	Количество проведенных профильных лагерей; единиц Количество проведенных военно-спортивных игр для молодежи; единиц	1	1	1	1	2 2	1	
1.8	Развитие юнармейского движения на территории Архангельской области	количество проведенных военно-спортивных игр для юнармейцев; единиц количество проведенных профильных юнармейских смен в детских оздоровительных лагерях; единиц					1 3		
2.1.	Научно-методическое обеспечение функционирования системы гражданско-патриотического воспитания молодежи	Количество научно-исследовательских работ, представленных на конкурс; единиц Количество проведенных конференций по патриотическому воспитанию и допризывной подготовке молодежи; единиц					1 2	1	
2.4.	Издание материалов, полиграфической продукции патриотической направленности	Количество изданных методических сборников; единиц Количество изданных методических пособий; единиц					1 1		
ГП АО "Экономическое развитие и инвестиционная деятельность в Архангельской области"									
Подпрограмма № 2 «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Архангельской области»									
1.2.	Выявление предпринимательских способностей и вовлечение в предпринимательскую деятельность лиц, имеющих предпринимательский потенциал и (или) мотивацию к созданию собственного бизнеса, в рамках реализации федерального проекта "Популяризация предпринимательства" национального проекта "Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы" (далее - национальный проект)	количество вновь созданных субъектов малого и среднего предпринимательства участниками федерального проекта; тысяч единиц количество обученных основам ведения бизнеса, финансовой грамотности и иным навыкам предпринимательской деятельности; тысяч человек	0,005 0,037	0,005 0,058	0,027 0,189	0,005 0,058	0,030 0,530	0,005 0,058	В связи с неблагоприятной эпидемиологической ситуацией вызванной новой коронавирусной инфекцией наблюдается снижение интереса к созданию собственного дела в связи с отсутствием стартового капитала и рисков повторения эпидемиологической ситуации Невозможность проведения мероприятий, запланированных на II и III кварталы 2020 года в связи со сложной эпидемиологической ситуацией, связанной с новой коронавирусной инфекцией (COVID-19).

Номер мероприятия	Наименование программы, подпрограммы, мероприятия	Оценка соблюдения сроков выполнения основных этапов мероприятия и (или) достижения показателей реализации мероприятия							Причины невыполнения мероприятия	
		Основные этапы выполнения мероприятия и (или) показатели реализации мероприятия, ед. изм.	план на 1 квартал	факт за 1 квартал	план на 1 полугодие	факт за 1 полугодие	план на 9 месяцев	факт за 9 месяцев		
ГП АО "Развитие местного самоуправления Архангельской области и государственная поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций"										
<i>Подпрограмма № 3 «Развитие территориального общественного самоуправления в Архангельской области»</i>										
2.4.	Организация ежегодной межрегиональной конференции по вопросам местного самоуправления и ежегодного фестиваля «ТОСы Поморья»	проведение межрегионального фестиваля «ТОСы Поморья»; срок завершения						30 сентября	Мероприятие не выполнено по причине введенных ограничительных мер, направленных на обеспечение санитарно-эпидемиологического благополучия населения в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19).	
<i>Подпрограмма № 6 «Адресная поддержка муниципального образования "Ленский муниципальный район" Архангельской области»</i>										
1.2.	Проектирование и строительство автомобильной дороги общего пользования регионального значения Заболотье – Сольвычегодск – Яренск на участке Фоминская – Слободчиково	экспертиза проектной документации; срок завершения техническая готовность объекта (II квартал: подготовка документации для размещения государственного заказа, III квартал: процедура размещения государственного заказа, заключение государственного контракта, получение разрешения на строительство, IV квартал: выполнение строительных работ); процентов			1 июня	29 мая			Мероприятие не выполнено в связи с отсутствием средств межбюджетного трансферта из бюджета города Москвы.	
1.4.	Проектирование и строительство физкультурно-оздоровительного комплекса в селе Яренск	заключение контракта на проектирование; срок завершения			29 мая					
<i>Подпрограмма № 7 «Развитие отдельных направлений системы государственного управления Архангельской области»</i>										
5.1.	Развитие и поддержание успешного функционирования государственной информационной системы Архангельской области «Управление проектной деятельностью исполнительных органов государственной власти Архангельской области»	проведение закупочных процедур и заключение контракта на модернизацию государственной информационной системы Архангельской области «Управление проектной деятельностью исполнительных органов государственной власти Архангельской области»; срок завершения						30 сентября	Мероприятие не выполнено по причине корректировки разработанного технического задания на модернизацию ГИС УПД в связи с изменениями реализации национальных проектов согласно Указу Президента Российской Федерации от 21 июля 2020 г. № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года», Постановлению Правительства Российской Федерации от 10 июля 2020 г. №1019 «О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 31 октября 2018 г. № 1288».	
5.2.	Организация и проведение обучения методам проектного управления	проведение закупочных процедур и заключение договора на оказание услуг по проведению обучения методам проектного управления; срок завершения						30 сентября	Мероприятие не выполнено по причине корректировки реализации национальных проектов согласно Указу Президента Российской Федерации от 21 июля 2020 г. № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года», Постановлению Правительства Российской Федерации от 10 июля 2020 г. №1019 «О внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 31 октября 2018 г. № 1288», а также кадровыми изменениями в Правительстве Архангельской области и обновлением состава кураторов, руководителей и администраторов региональных проектов.	
ГП АО "Развитие транспортной системы Архангельской области"										
<i>Подпрограмма № 2 «Развитие общественного пассажирского транспорта и транспортной инфраструктуры Архангельской области»</i>										
1.2.	Организация осуществления перевозок пассажиров и багажа водным транспортом	Доля рейсов на субсидируемых маршрутах, фактически выполненных в соответствии с расписанием при осуществлении пассажирских перевозок, в общем количестве рейсов на субсидируемых маршрутах; процент	100		100	97,9	100	98,9	Снижение доли выполненных рейсов произошло по причине уменьшения уровня фактического пассажиропотока в связи с противодействием распространению новой коронавирусной инфекции. Согласно Указу Губернатора Архангельской области от 17 марта 2020 года № 28-у на территории Архангельской области введен режим повышенной готовности. В соответствии с Указом Губернатора Архангельской области от 28 мая 2020 года № 76-у введены ограничения на въезд на территорию городского округа Архангельской области «Северодвинск» граждан, не проживающих (пребывающих) на территории городского округа, а также выезд граждан за пределы городского округа.	
<i>Подпрограмма № 3 «Развитие и совершенствование сети автомобильных дорог общего пользования регионального значения»</i>										
5.2.	Строительство мостового перехода через реку Устья на км 139+309 автомобильной дороги Шангалы – Квазеньга – Кизема	Техническая готовность объекта (III квартал: процедура размещения государственного заказа, заключение государственного контракта, получение разрешения на строительство, IV квартал: выполнение строительных работ); процент						2	1	Отставание от плана реализации мероприятия связано с признанием несостоявшимся проведенного в III квартале 2020 года электронного аукциона (не подано ни одной заявки) на выполнение строительных работ на объекте, в следствие чего не заключен государственный контракт и не получено разрешение на строительство объекта.

Номер мероприятия	Наименование программы, подпрограммы, мероприятия	Оценка соблюдения сроков выполнения основных этапов мероприятия и (или) достижения показателей реализации мероприятия						Причины невыполнения мероприятия	
		Основные этапы выполнения мероприятия и (или) показатели реализации мероприятия, ед. изм.	план на 1 квартал	факт за 1 квартал	план на 1 полугодие	факт за 1 полугодие	план на 9 месяцев		факт за 9 месяцев
Подпрограмма № 4 «Улучшение эксплуатационного состояния автомобильных дорог общего пользования регионального значения за счет ремонта, капитального ремонта и содержания»									
1.10.	Разработка и реализация проектной документации на капитальный ремонт и ремонт участков региональных автомобильных дорог, не включенных в маршруты	Количество разработанных проектных документов; единиц	1	1	2	3	7	6	Нарушение сроков выполнения работ подрядными организациями. По состоянию на 15 октября разработка проектной документации завершена. С подрядной организацией проведена претензионная работа, из оплаты будут удержаны штрафы в соответствии с условиями государственного контракта.
1.10.1.	Приведение в нормативное состояние, развитие и увеличение пропускной способности сети региональных автомобильных дорог	Протяженность введенных после ремонта автомобильных дорог; км					35,9	16,404	Нарушение сроков выполнения работ подрядными организациями. С подрядными организациями ведется претензионная работа, по завершению работ будут удержаны штрафы. Ликвидация отставания и завершение мероприятия планируется в IV квартале 2020 года.
Подпрограмма № 5 «Создание условий для реализации государственной программы и осуществления иных расходов»									
1.1.	Обеспечение деятельности министерства транспорта Архангельской области	Количество зарегистрированных самоходных машин и прицепов к ним; единиц	55	41	120	59	185	140	Мероприятие выполнено частично в связи с сокращением количества обращений граждан по регистрационным действиям с техникой в связи с введением мер по обеспечению санитарно-эпидемиологического благополучия населения на территории Российской Федерации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции.
		Количество выданных удостоверений тракториста-машиниста; единиц	800	1208	1700	1703	2600	2402	
ГП АО "Развитие инфраструктуры Соловецкого архипелага (2014 – 2020 годы)"									
34	Организация и проведение военно-исторической конференции "Оборона Русского Севера"	проведение конференции; срок завершения					30 сентября		Мероприятие не выполнено по причине введенных ограничительных мер, направленных на обеспечение санитарно-эпидемиологического благополучия населения в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19).
36.1	Организация и проведение мероприятия «Реализация мер по популяризации историко – культурного наследия Соловецкого архипелага»	проведение мероприятия; срок завершения					30 сентября		
ГП АО "Развитие имущественно-земельных отношений в Архангельской области"									
1.1.	Привлечение независимых директоров к управлению организациями с государственным участием	Избрание независимых директоров в состав совета директоров на годовых общих собраниях акционеров; Срок завершения			30 июня			30 сентября	В связи с продлением срока проведения очередных годовых общих собраний акционеров АО в 2020 году из-за распространения новой коронавирусной инфекции.
ГП АО "Управление государственными финансами и государственным долгом Архангельской области"									
Подпрограмма № 4 «Осуществление внутреннего государственного финансового контроля и контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг»									
1.1.	Проведение ревизий и проверок правомерности использования средств областного бюджета и бюджета Архангельского областного фонда обязательного медицинского страхования	Количество объектов финансового контроля, в отношении которых осуществлен финансовый контроль; единиц	29	23	53	36	65	45	Значения показателей реализации мероприятий не достигли плановых значений в связи с тем, что с 17 марта 2020 года в соответствии с подпунктом 6 пункта 13.6 Указа Губернатора Архангельской области № 28-у «О введении на территории Архангельской области режима повышенной готовности для органов управления и сил Архангельской территориальной подсистемы единой государственной системы предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций и мерах по противодействию распространению на территории Архангельской области новой коронавирусной инфекции (COVID-2019)» (в редакции от 21.03.2020) были приостановлены все плановые проверки. Проверки были возобновлены в мае 2020 года.
3.1.	Обеспечение деятельности контрольно-ревизионной инспекции	Исполнение бюджета к утвержденному плану года по расходам на обеспечение деятельности контрольно-ревизионной инспекции Архангельской области; процент	20	21,5	45	45,7	70	68,4	
ГП АО "Цифровое развитие Архангельской области"									
Подпрограмма № 1 «Развитие связи и навигационных технологий на территории Архангельской области»									
3.2.	Обеспечение развертывания сети абонентского радиодоступа по технологии Wi-Fi в рамках подготовки и проведения социально-значимых событий, культурно-массовых и спортивных мероприятий Архангельской области	Количество мероприятий, обеспеченных сетью абонентского радиодоступа по технологии Wi-Fi; единиц			2		3		Мероприятие не выполнено по причине введенных ограничительных мер, направленных на обеспечение санитарно-эпидемиологического благополучия населения в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19).
Подпрограмма № 4 «Информационная безопасность исполнительных органов государственной власти Архангельской области»									
1.1.	Перевод автоматизированных рабочих мест работников исполнительных органов государственной власти Архангельской области и подведомственных государственных учреждений Архангельской области под управление операционной системы из Единого реестра российского программного обеспечения	Доля автоматизированных рабочих мест в исполнительных органах государственной власти Архангельской области и подведомственных им государственных учреждениях Архангельской области, переведенных под управление операционной системы из единого реестра российского программного обеспечения; процентов			50		60		Переход на отечественное программное обеспечение новый проект в Архангельской области, отсутствует опыт и специалисты с необходимой квалификацией в ИОГВ и подведомственных им учреждениях, что затрудняет сбор данных необходимых для реализации мероприятия. Отечественное программное обеспечение из Единого реестра российского программного обеспечения не совместимо с информационными системами, программным обеспечением, используемым на постоянной основе в ИОГВ, например, ГИС «Дело», Консультант+, ГИС «Социальная поддержка граждан» и т.д. Также из-за отсутствия данных по имеющемуся техническому и периферийному оборудованию (принтеры, компьютеры) необходим сбор и анализ информации, который требует значительных временных затрат.

Информация о внесенных изменениях в значения плановых показателей в план реализации государственной программы Архангельской области «Содействие занятости населения Архангельской области, улучшение условий и охраны труда» за 9 месяцев 2020 года

№ подпрограммы	№ мероприятия	Наименование подпрограммы, мероприятия	Основные этапы выполнения мероприятия и (или) показатели реализации мероприятия	Единица измерения	Плановые значения сроков выполнения основных этапов мероприятия и (или) показатели реализации мероприятия (распоряжение №445-п от 25.09.2020)	Плановые значения сроков выполнения основных этапов мероприятия и (или) показатели реализации мероприятия (распоряжение №42-п от 03.02.2020)	Отклонение ред. 03.02.2020 от 25.09.2020	Отклонение ред. 03.02.2020 от 25.09.2020, %	Справочно (фактическое значение показателя согласно отчету КИАС за 9 мес. 2020 г.)
1.		«Активная политика занятости и социальная поддержка безработных граждан (2014 – 2024 годы)»							
	1.2.	Содействие гражданам в поиске подходящей работы, работодателям в подборе необходимых работников, в том числе организация мероприятия по профилированию безработных граждан	численность трудоустроенных при содействии центра занятости населения	человек	13 727	17 037	-3 310	-19,4	14 655
			численность граждан, охваченных мероприятиями по профилированию	человек	11 000	11 000	0	0,0	34 803
	1.3.	Организация оплачиваемых общественных работ, временного трудоустройства безработных граждан, испытывающих трудности в поиске работы, безработных граждан в возрасте от 18 до 20 лет, имеющих среднее профессиональное образование и ищущих работу впервые	численность граждан, принявших участие во временных работах по направлению центра занятости населения	человек	964	1 210	-246	-20,3	1 212
	1.4.	Организация временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время	численность несовершеннолетних граждан, трудоустроенных на условиях временной занятости в свободное от учебы время	человек	2 560	3 621	-1061	-29,3	2 560
			численность безработных граждан, получивших финансовую поддержку при открытии собственного дела	человек	30	42	-12	-28,6	37
			численность безработных граждан, открывших собственное дело	человек	52	63	-11	-17,5	61
	2.3.	Содействие трудоустройству незанятых многодетных родителей, родителей, воспитывающих детей-инвалидов	количество специальных рабочих мест для трудоустройства многодетных родителей, родителей, воспитывающих детей-инвалидов	единиц	15	20	-5	-25,0	15
	2.4.	Содействие трудоустройству молодежи	количество созданных или сохраненных рабочих мест для трудоустройства молодежи	единиц	18	25	-7	-28,0	20
	3.1.	Организация профессиональной ориентации граждан в целях выбора сферы деятельности (профессии), трудоустройства, прохождения профессионального обучения и получения дополнительного профессионального образования, психологической поддержки безработных граждан, в том числе длительно не работавших	численность граждан, получивших государственные услуги по профессиональной ориентации	тыс. человек	15,6	16,4	-0,8	-4,9	16,2
			численность безработных граждан, получивших государственные услуги по психологической поддержке	человек	1 400	1 493	-93	-6,2	1 492
	3.2.	Профессиональное обучение и дополнительное профессиональное образование безработных граждан, включая обучение в другой местности; женщин в период отпуска по уходу за ребенком до достижения им возраста трех лет; незанятых граждан, которым в соответствии с законодательством Российской Федерации назначена страховая пенсия по старости и которые стремятся возобновить трудовую деятельность	численность безработных граждан, приступивших к профессиональному обучению	человек	1 080	1 585	-505	-31,9	1 255
			численность незанятых граждан, которым в соответствии с законодательством Российской Федерации назначена страховая пенсия по старости и которые стремятся возобновить трудовую деятельность, приступивших к профессиональному обучению	человек	23	23	0	0,0	35

№ подпрограммы	№ мероприятия	Наименование подпрограммы, мероприятия	Основные этапы выполнения мероприятия и (или) показатели реализации мероприятия	Единица измерения	Плановые значения сроков выполнения основных этапов мероприятия и (или) показатели реализации мероприятия (распоряжение №445-п от 25.09.2020)	Плановые значения сроков выполнения основных этапов мероприятия и (или) показатели реализации мероприятия (распоряжение №42-п от 03.02.2020)	Отклонение ред. 03.02.2020 от 25.09.2020	Отклонение ред. 03.02.2020 от 25.09.2020, %	Справочно (фактическое значение показателя согласно отчету КИАС за 9 мес. 2020 г.)
	3.5.	Организация переобучения и повышения квалификации женщин в период отпуска по уходу за ребенком в возрасте до трех лет, а также женщин, имеющих детей дошкольного возраста, не состоящих в трудовых отношениях и обратившихся в органы службы занятости, в рамках федерального проекта «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» национального проекта «Демография»	численность женщин в период отпуска по уходу за ребенком до достижения им возраста трех лет, а также женщин, имеющих детей дошкольного возраста, не состоящих в трудовых отношениях и обратившихся в органы службы занятости, прошедших переобучение и повышение квалификации	человек	103	137	-34	-24,8	103
	4.1.	Выплата пособий по безработице гражданам, зарегистрированным в центре занятости населения в качестве безработных, в том числе выплата материальной помощи безработным гражданам, утратившим право на пособие в связи с истечением установленного периода его выплаты	численность получателей социальных выплат в среднемсячном исчислении	тыс. человек	15,0	7,8	7,2	92,3	16,3
	4.2.	Выплата стипендии гражданам из числа признанных безработными в период прохождения профессионального обучения и получения дополнительного профессионального образования по направлению центра занятости населения, а также материальной помощи в период прохождения профессионального обучения и получения дополнительного профессионального образования по направлению центра занятости населения	численность получателей стипендии	тыс. человек	1,2	1,6	-0,4	-25,0	1,2
	7.1.	Возмещение работодателям расходов на частичную оплату труда при организации общественных работ для граждан, ищущих работу и обратившихся в органы службы занятости, а также безработных граждан в 2020 году	численность ищущих работу и безработных граждан, трудоустроенных на общественные работы	человек	154		154		505
5.		"Повышение мобильности трудовых ресурсов (2015 - 2022 годы)"							
	1.3.	Обеспечение перечисления средств финансовой поддержки работодателям, привлекающим трудовые ресурсы из субъектов Российской Федерации, не включенных в перечень приоритетных, в соответствии с сертификатом	численность граждан из субъектов Российской Федерации трудоустроенных на постоянную работу и получивших финансовую поддержку	человек	22	30	-8	-26,7	24
7		«Содействие занятости инвалидов, в том числе инвалидов молодого возраста при получении ими профессионального образования и последующем трудоустройстве, а также инвалидов, нуждающихся в сопровождаемом содействии их занятости (2018 – 2024 годы)»							
	1.2.	Содействие трудоустройству незанятых инвалидов, в том числе инвалидов молодого возраста, на созданные (оснащенные) для них рабочие места	количество созданных рабочих мест для трудоустройства незанятых инвалидов	единиц	13	16	-3	-18,8	12

Расходы областного бюджета на реализацию региональных проектов за 9 месяцев 2020 года

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Всего расходы			Контрактуемые расходы (BP 240, 400)			Социальное обеспечение и иные выплаты населению (BP 300)			Субсидии бюджетным, автономным учреждениям и НКО (BP 600)			Межбюджетные трансферты (BP 500)			Другие расходы (BP 800)		
		Утверждено	Исполнено	% исполнения	Утверждено	Исполнено	% исполнения	Утверждено	Исполнено	% исполнения	Утверждено	Исполнено	% исполнения	Утверждено	Исполнено	% исполнения	Утверждено	Исполнено	% исполнения
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
А	Б																		
Национальная программа "Цифровая экономика Российской Федерации"	D	5 551,3	0,0	0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	5 551,3	0,0	0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-
Региональный проект "Цифровое государственное управление"	D6	5 551,3	0,0	0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	5 551,3	0,0	0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-
Министерство связи и информационных технологий Архангельской области	072	5 551,3	0,0	0			-			-	5 551,3	0	0			-			-
Национальный проект "Демография"	P	4 453 549,3	2 749 097,9	62	135 065,5	25 915,9	19	2 029 723,0	1 365 396,0	67	48 088,1	23 821,8	50	2 240 591,1	1 333 926,2	60	81,6	38,0	47
Региональный проект "Финансовая поддержка семей при рождении детей"	P1	2 066 201,2	1 368 749,0	66	41 587,4	8 072,4	19	2 024 613,8	1 360 676,5	67	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-
Министерство труда, занятости и социального развития Архангельской области	156	2 066 201,2	1 368 749,0	66	41 587,4	8 072,4	19	2 024 613,8	1 360 676,5	67			-			-			-
Региональный проект "Содействие занятости женщин: создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет"	P2	1 986 997,3	1 170 401,5	59	93,0	16,7	18	4 007,0	3 833,2	96	4 934,5	0,0	0	1 977 962,8	1 166 551,6	59	0,0	0,0	-
Министерство строительства и архитектуры Архангельской области	019	1 977 962,8	1 166 551,6	59			-			-			0	1 977 962,8	1 166 551,6	59			-
Министерство образования и науки Архангельской области	075	4 934,5	0,0	0			-			-	4 934,5	0,0	0			-			-
Министерство труда, занятости и социального развития Архангельской области	156	4 100,0	3 849,9	94	93,0	16,7	18	4 007,0	3 833,2	96			-			-			-
Региональный проект "Разработка и реализация программы системной поддержки и повышения качества жизни граждан старшего поколения"	P3	5 527,4	3 251,5	59	310,8	279,2	90	1 102,2	886,4	80	4 032,8	2 048,0	51	0,0	0,0	-	81,6	38,0	47
Министерство здравоохранения Архангельской области	062	269,9	268,8	100	269,9	268,8	100			-			-			-			-
Министерство труда, занятости и социального развития Архангельской области	156	5 257,5	2 982,7	57	40,9	10,4	25	1 102,2	886,4	80	4 032,8	2 048,0	51			-	81,6	38,0	47
Региональный проект "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"	P5	394 823,3	206 695,9	52	93 074,3	17 547,5	19	0,0	0,0	-	39 120,7	21 773,8	56	262 628,3	167 374,5	64	0,0	0,0	-
Министерство строительства и архитектуры Архангельской области	019	274 270,4	130 845,6	48	80 364,5	10 781,8	13			-			-	193 905,8	120 063,9	62			-
Агентство по спорту Архангельской области	263	120 552,9	75 850,2	63	12 709,8	6 765,8	53			-	39 120,7	21 773,8	56	68 722,4	47 310,7	69			-
Национальный проект "Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы"	I	363 503,5	333 976,4	92	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	351 024,6	322 305,1	92	0,0	0,0	-	12 478,9	11 671,3	94
Региональный проект "Расширение доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к финансовым ресурсам, в том числе к льготному финансированию"	I4	130 701,4	130 701,4	100	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	125 330,1	125 330,1	100	0,0	0,0	-	5 371,3	5 371,3	100
Министерство экономического развития Архангельской области	138	125 330,1	125 330,1	100			-			-	125 330,1	125 330,1	100			-			-
Министерство имущественных отношений Архангельской области	163	5 371,3	5 371,3	100			-			-			-			-	5 371,3	5 371,3	100
Региональный проект "Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства"	I5	213 427,2	186 784,6	88	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	213 427,2	186 784,6	88	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-
Министерство экономического развития Архангельской области	138	213 427,2	186 784,6	88			-			-	213 427,2	186 784,6	88			-			-

Наименование показателя	Код	Всего расходы			в том числе:														
					Контрактные расходы (ВР 240, 400)			Социальное обеспечение и иные выплаты населению (ВР 300)			Субсидии бюджетным, автономным учреждениям и НКО (ВР 600)			Межбюджетные трансферты (ВР 500)			Другие расходы (ВР 800)		
		Утверждено	Исполнено	% исполнения	Утверждено	Исполнено	% исполнения	Утверждено	Исполнено	% исполнения	Утверждено	Исполнено	% исполнения	Утверждено	Исполнено	% исполнения	Утверждено	Исполнено	% исполнения
Региональный проект "Создание системы поддержки фермеров и развитие сельской кооперации"	I7	9 684,5	6 800,0	70	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	2 576,9	500,0	19	0,0	0,0	-	7 107,6	6 300,0	89
Министерство агропромышленного комплекса и торговли Архангельской области	083	9 684,5	6 800,0	70	-	-	-	-	-	-	2 576,9	500,0	19	-	-	-	7 107,6	6 300,0	89
Региональный проект "Популяризация предпринимательства"	I8	9 690,4	9 690,4	100	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	9 690,4	9 690,4	100	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-
Министерство экономического развития Архангельской области	138	9 690,4	9 690,4	100	-	-	-	-	-	-	9 690,4	9 690,4	100	-	-	-	-	-	-
Национальный проект "Экология"	G	312 588,2	137 315,6	44	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	114 907,8	109 288,6	95	86 894,0	28 027,0	32	110 786,4	0,0	0
Региональный проект "Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами"	G2	110 786,4	0,0	0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	110 786,4	0,0	0
Министерство природных ресурсов и лесопромышленного комплекса Архангельской области	045	110 786,4	0,0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	110 786,4	-	0
Региональный проект "Чистая вода"	G5	86 894,0	28 027,0	32	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	86 894,0	28 027,0	32	0,0	0,0	-
Министерство топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Архангельской области	023	86 894,0	28 027,0	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	86 894,0	28 027,0	32	-	-	-
Региональный проект "Сохранение лесов"	GA	114 907,8	109 288,6	95	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	114 907,8	109 288,6	95	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-
Министерство природных ресурсов и лесопромышленного комплекса Архангельской области	045	114 907,8	109 288,6	95	-	-	-	-	-	-	114 907,8	109 288,6	95	-	-	-	-	-	-
Комплексный план модернизации и расширения магистральной инфраструктуры	V	1 222 222,2	763 392,3	62	1 222 222,2	763 392,3	62	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-
Региональный проект "Развитие региональных аэропортов и маршрутов"	V7	1 222 222,2	763 392,3	62	1 222 222,2	763 392,3	62	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-
Министерство строительства и архитектуры Архангельской области	019	1 222 222,2	763 392,3	62	1 222 222,2	763 392,3	62	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Национальный проект "Безопасные и качественные автомобильные дороги"	R	3 770 899,6	2 842 001,1	75	2 408 921,6	2 148 726,4	89	0,0	0,0	-	137 215,5	51 770,7	38	1 224 762,5	641 504,1	52	0,0	0,0	-
Региональный проект "Программа комплексного развития объединенной дорожной сети Архангельской области, Архангельской агломерации"	R1	3 506 257,7	2 718 959,5	78	2 346 257,7	2 086 162,5	89	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	1 160 000,0	632 797,0	55	0,0	0,0	-
Министерство транспорта Архангельской области	104	3 506 257,7	2 718 959,5	78	2 346 257,7	2 086 162,5	89	-	-	-	-	-	-	1 160 000,0	632 797,0	55	-	-	-
Региональный проект "Общесистемные меры развития дорожного хозяйства"	R2	142 663,9	62 563,9	44	62 663,9	62 563,9	100	0,0	0,0	-	80 000,0	0,0	0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-
Министерство связи и информационных технологий Архангельской области	072	80 000,0	0,0	0	-	-	-	-	-	-	80 000,0	0	0	-	-	-	-	-	-
Министерство транспорта Архангельской области	104	62 663,9	62 563,9	100	62 663,9	62 563,9	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Федеральный проект "Безопасность дорожного движения"	R3	121 978,0	60 477,8	50	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	57 215,5	51 770,7	90	64 762,5	8 707,1	13	0,0	0,0	-
Министерство здравоохранения Архангельской области	062	47 320,0	43 485,2	92	-	-	-	-	-	-	47 320,0	43 485,2	92	-	-	-	-	-	-
Министерство образования и науки Архангельской области	075	8 799,5	8 749,5	99	-	-	-	-	-	-	1 037,0	987,0	95	7 762,5	7 762,5	100	-	-	-
Министерство транспорта Архангельской области	104	57 000,0	944,6	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57 000,0	944,6	2	-	-	-
Администрация Губернатора Архангельской области и Правительства Архангельской области	301	8 858,5	7 298,5	82	-	-	-	-	-	-	8 858,5	7 298,5	82	-	-	-	-	-	-
Национальный проект "Жилье и городская среда"	F	4 780 311,2	2 146 471,5	45	1 920 393,9	754 386,6	39	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	2 859 917,3	1 392 085,0	49	0,0	0,0	-
Региональный проект "Жилье"	F1	185 735,0	183 967,8	99	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	185 735,0	183 967,8	99	0,0	0,0	-
Министерство строительства и архитектуры Архангельской области	019	185 735,0	183 967,8	99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	185 735,0	183 967,8	99	-	-	-
Региональный проект "Формирование комфортной городской среды"	F2	574 167,5	316 004,9	55	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	574 167,5	316 004,9	55	0,0	0,0	-

Наименование показателя	Код	Всего расходы			в том числе:														
					Контрактные расходы (ВР 240, 400)			Социальное обеспечение и иные выплаты населению (ВР 300)			Субсидии бюджетным, автономным учреждениям и НКО (ВР 600)			Межбюджетные трансферты (ВР 500)			Другие расходы (ВР 800)		
		Утверждено	Исполнено	% исполнения	Утверждено	Исполнено	% исполнения	Утверждено	Исполнено	% исполнения	Утверждено	Исполнено	% исполнения	Утверждено	Исполнено	% исполнения	Утверждено	Исполнено	% исполнения
Министерство топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Архангельской области	023	574 167,5	316 004,9	55	-	-	-	-	-	-	-	-	574 167,5	316 004,9	55	-	-	-	
Региональный проект "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда"	F3	4 020 408,7	1 646 498,8	41	1 920 393,9	754 386,6	39	0,0	0,0	-	0,0	0,0	2 100 014,8	892 112,2	42	0,0	0,0	-	
Министерство строительства и архитектуры Архангельской области	019	3 522 369,8	1 345 628,8	38	1 920 393,9	754 386,6	39	-	-	-	-	-	1 601 975,9	591 242,2	37	-	-	-	
Министерство топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Архангельской области	023	498 038,9	300 870,0	60	-	-	-	-	-	-	-	-	498 038,9	300 870,0	60	-	-	-	
Национальный проект "Образование"	E	1 149 952,6	319 820,6	28	216 970,8	1 459,9	1	0,0	0,0	-	74 407,1	73 184,8	98	858 574,7	245 175,9	29	0,0	0,0	-
Региональный проект "Современная школа"	E1	873 758,0	215 752,6	25	46 916,4	1 459,9	3	0,0	0,0	-	15 630,1	15 630,1	100	811 211,5	198 662,6	24	0,0	0,0	-
Министерство строительства и архитектуры Архангельской области	019	811 211,5	198 662,6	24	-	-	-	-	-	-	-	-	811 211,5	198 662,6	24	-	-	-	
Министерство образования и науки Архангельской области	075	62 546,5	17 090,0	27	46 916,4	1 459,9	3	-	-	-	15 630,1	15 630,1	100	-	-	-	-	-	
Региональный проект "Успех каждого ребенка"	E2	119 367,2	88 531,5	74	29 985,7	0,0	0	0,0	0,0	-	42 018,3	42 018,3	100	47 363,2	46 513,3	98	0,0	0,0	-
Министерство образования и науки Архангельской области	075	119 367,2	88 531,5	74	29 985,7	0,0	0	-	-	-	42 018,3	42 018,3	100	47 363,2	46 513,3	98	-	-	-
Региональный проект "Поддержка семей, имеющих детей"	E3	214,0	214,0	100	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	214,0	214,0	100	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-
Министерство образования и науки Архангельской области	075	214,0	214,0	100	-	-	-	-	-	-	214,0	214,0	100	-	-	-	-	-	-
Региональный проект "Цифровая образовательная среда"	E4	140 068,7	0,0	0	140 068,7	0,0	0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-
Министерство образования и науки Архангельской области	075	140 068,7	0,0	0	140 068,7	0,0	0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-
Региональный проект "Молодые профессионалы (Повышение конкурентоспособности профессионального образования)"	E6	7 310,0	7 310,0	100	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	7 310,0	7 310,0	100	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-
Министерство образования и науки Архангельской области	075	7 310,0	7 310,0	100	-	-	-	-	-	-	7 310,0	7 310,0	100	-	-	-	-	-	-
Региональный проект "Социальная активность"	E8	9 234,7	8 012,5	87	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	9 234,7	8 012,5	87	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-
Администрация Губернатора Архангельской области и Правительства Архангельской области	301	9 234,7	8 012,5	87	-	-	-	-	-	-	9 234,7	8 012,5	87	-	-	-	-	-	-
Национальный проект "Культура"	A	81 422,9	67 302,0	83	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	81 422,9	67 302,0	83	0,0	0,0	-
Региональный проект Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры культуры («Культурная среда»)	A1	77 722,9	63 602,0	82	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	77 722,9	63 602,0	82	0,0	0,0	-
Министерство строительства и архитектуры Архангельской области	019	47 800,0	34 018,4	71	-	-	-	-	-	-	-	-	47 800,0	34 018,4	71	-	-	-	-
Министерство культуры Архангельской области	069	29 922,9	29 583,6	99	-	-	-	-	-	-	-	-	29 922,9	29 583,6	99	-	-	-	-
Региональный проект "Цифровизация услуг и формирование информационного пространства в сфере культуры («Цифровая культура»)	A3	3 700,0	3 700,0	100	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	3 700,0	3 700,0	100	0,0	0,0	-
Министерство культуры Архангельской области	069	3 700,0	3 700,0	100	-	-	-	-	-	-	-	-	3 700,0	3 700,0	100	-	-	-	-
Национальный проект "Производительность труда и поддержка занятости"	L	10 000,0	0,0	0	10 000,0	0,0	0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-
Региональный проект "Адресная поддержка повышения производительности труда на предприятиях"	L2	10 000,0	0,0	0	10 000,0	0,0	0	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-
Министерство экономического развития Архангельской области	138	10 000,0	0,0	0	10 000,0	0,0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Национальный проект "Здравоохранение"	N	2 302 537,3	634 186,4	28	703 030,2	3 631,9	1	84 958,1	80 645,6	95	1 514 549,0	549 908,9	36	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-
Региональный проект "Развитие системы оказания первичной медико-санитарной помощи"	N1	195 909,0	107 159,0	55	53 030,2	0,0	0	0,0	0,0	-	142 878,8	107 159,0	75	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-

Наименование показателя	Код	Всего расходы			в том числе:														
					Контрактные расходы (ВР 240, 400)			Социальное обеспечение и иные выплаты населению (ВР 300)			Субсидии бюджетным, автономным учреждениям и НКО (ВР 600)			Межбюджетные трансферты (ВР 500)			Другие расходы (ВР 800)		
		Утверждено	Исполнено	% исполнения	Утверждено	Исполнено	% исполнения	Утверждено	Исполнено	% исполнения	Утверждено	Исполнено	% исполнения	Утверждено	Исполнено	% исполнения	Утверждено	Исполнено	% исполнения
Министерство строительства и архитектуры Архангельской области	019	53 030,2	0,0	0	53 030,2			0											
Министерство здравоохранения Архангельской области	062	142 878,8	107 159,0	75			-				142 878,8	107 159,0	75						
Региональный проект "Борьба с сердечно-сосудистыми заболеваниями"	N2	247 842,0	129 060,1	52	0,0	0,0	-	84 958,1	80 645,6	95	162 883,9	48 414,6	30	0,0	0,0	-		0,0	0,0
Министерство здравоохранения Архангельской области	062	247 842,0	129 060,1	52			-	84 958,1	80 645,6	95	162 883,9	48 414,6	30						
Региональный проект "Борьба с онкологическими заболеваниями"	N3	550 778,9	81 985,6	15	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	550 778,9	81 985,6	15	0,0	0,0	-		0,0	0,0
Министерство здравоохранения Архангельской области	062	550 778,9	81 985,6	15			-				550 778,9	81 985,6	15						
Региональный проект "Развитие детского здравоохранения, включая создание современной инфраструктуры оказания медицинской помощи детям"	N4	797 164,6	88 123,0	11	650 000,0	3 631,9	1	0,0	0,0	-	147 164,6	84 491,1	57	0,0	0,0	-		0,0	0,0
Министерство строительства и архитектуры Архангельской области	019	650 000,0	3 631,9	1	650 000,0	3 631,9	1												
Министерство здравоохранения Архангельской области	062	147 164,6	84 491,1	57			-				147 164,6	84 491,1	57						
Региональный проект "Создание единого цифрового контура в здравоохранении на основе единой государственной информационной системы здравоохранения (ЕГИСЗ)"	N7	510 842,9	227 858,6	45	0,0	0,0	-	0,0	0,0	-	510 842,9	227 858,6	45	0,0	0,0	-		0,0	0,0
Министерство здравоохранения Архангельской области	062	510 842,9	227 858,6	45			-				510 842,9	227 858,6	45						
Итого		18 452 538,0	9 993 563,9	54,2	6 616 604,2	3 697 513,0	56	2 114 681,1	1 446 041,6	68	2 245 743,4	1 130 279,9	50	7 352 162,4	3 708 020,1	50	123 346,9	11 709,3	9

Выполнение планов финансово-хозяйственной деятельности государственных, муниципальных бюджетных и автономных учреждений за 9 месяцев 2020 года согласно отчетам по ф. 0503779 и 0503737

тыс.руб.

Наименование	Остатки средств, с учетом в пути, без временного распоряжения									
	на 01.10.2020	в т.ч.:				Всего	Изменения за 9 мес. 2020 года (+,-)			
		собствен- ные и ОМС	бюд- жетные	из них субсидии:			собствен- ные и ОМС	бюд- жетные	из них субсидии:	
				на иные цели	на гос. и муниц. задание				на иные цели	на гос. и муниц. задание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Вельский район	69 253,7	6 294,7	62 959,0	22 723,3	40 235,7	64 654,9	3 249,2	61 405,7	21 231,8	40 173,9
Верхнетоемский район	16 139,8	3 930,2	12 209,6	2 891,6	9 318,0	14 970,9	3 618,5	11 352,3	2 269,9	9 082,4
Вилегодский район	12 037,0	5 041,2	6 995,8	3 915,7	3 080,1	10 433,9	4 238,1	6 195,8	3 115,7	3 080,1
Виноградовский район	73 914,3	2 356,6	71 557,6	24 764,1	46 793,6	71 492,1	-65,6	71 557,6	24 764,1	46 793,6
Каргопольский район	18 171,8	4 767,2	13 404,6	7 868,6	5 536,0	13 474,6	1 485,3	11 989,3	6 617,5	5 371,8
Коношский район	13 113,0	5 074,5	8 038,5	5 977,0	2 061,5	-2 535,8	3 075,8	-5 611,6	-7 673,1	2 061,5
Котласский район	20 028,8	3 751,4	16 277,4	9 447,8	6 829,6	19 212,3	3 062,8	16 149,5	9 447,8	6 701,7
Красноборский район	21 700,8	6 008,5	15 692,3	8 215,4	7 476,9	18 899,1	3 206,7	15 692,3	8 215,4	7 476,9
Ленский район	41 882,9	6 335,3	35 547,7	3 581,8	31 965,9	40 631,7	5 153,6	35 478,1	3 581,7	31 896,4
Лешуконский район	12 605,8	1 071,2	11 534,5	4 419,3	7 115,2	11 051,6	978,7	10 072,9	4 419,3	5 653,6
Мезенский район	28 861,7	3 960,4	24 901,3	14 815,1	10 086,2	28 298,3	3 435,4	24 862,9	14 815,1	10 047,8
Няндомский район	16 852,8	2 342,6	14 510,2	10 296,2	4 214,0	13 968,1	149,8	13 818,3	9 604,2	4 214,0
Онежский район	58 777,8	5 779,6	52 998,1	10 756,0	42 242,2	28 676,7	5 465,3	23 211,4	2 160,1	21 051,3
Пинежский район	54 174,3	3 427,8	50 746,5	11 082,6	39 663,9	33 156,6	1 727,4	31 429,2	-5 737,6	37 166,7
Плесецкий район	184 847,6	7 222,8	177 624,8	31 311,9	146 312,9	128 546,3	-526,8	129 073,1	31 311,9	97 761,2
Приморский район	72 995,5	4 158,5	68 837,0	23 285,2	45 551,8	54 627,6	-102,6	54 730,2	10 461,3	44 299,4
Устьянский район	116 034,1	10 050,2	105 983,9	25 544,0	77 862,4	85 911,2	8 138,5	77 772,7	-1 692,2	77 862,4
Холмогорский район	71 594,7	5 698,9	65 895,8	8 527,5	57 368,3	57 407,6	-17,4	57 425,0	56,7	57 368,3
Шенкурский район	60 785,5	357,5	60 428,0	12 871,5	47 556,5	51 434,6	109,2	51 325,4	9 752,4	41 573,0
Город Архангельск	648 131,8	46 532,4	601 599,3	256 665,1	344 934,3	401 726,9	-15 688,0	417 414,8	173 112,2	244 302,7
Северодвинск	415 688,0	37 428,3	378 259,7	85 342,6	292 917,1	345 182,3	-3 585,1	348 767,3	60 923,0	287 844,4
Котлас	173 781,7	12 195,8	161 586,0	29 963,9	131 622,0	151 502,8	-3 776,6	155 279,4	29 963,9	125 315,4
Город Новодвинск	76 135,6	8 772,3	67 363,3	58 955,2	8 408,2	69 868,4	4 678,5	65 189,8	58 911,9	6 277,9
Город Коряжма	52 701,0	10 930,9	41 770,1	6 941,2	34 828,8	46 898,3	5 469,8	41 428,5	6 932,4	34 496,2
Мирный	5 138,3	3 190,5	1 947,8	508,8	1 439,0	-461,2	922,3	-1 383,5	508,8	-1 892,3
Новая Земля	2 545,1	239,3	2 305,8		2 305,8	2 311,0	147,6	2 163,5		2 163,5
Итого по МО	2 337 893,4	206 918,6	2 130 974,8	680 671,5	1 447 725,8	1 761 340,6	34 550,6	1 726 790,0	477 074,3	1 248 143,7
Областные учреждения	6 596 066,6	2 115 175,3	4 480 891,4	2 792 139,2	1 688 752,2	1 676 534,6	9 133,0	1 667 401,5	606 223,3	1 105 473,2
Всего по области	8 933 960,0	2 322 093,9	6 611 866,1	3 472 810,7	3 136 478,0	3 437 875,1	43 683,6	3 394 191,5	1 083 297,6	2 353 616,9

тыс.руб.

Наименование	ДОХОДЫ									
	Исполнено 9 мес. 2020 года					% выполнения к годовому плану				
	Всего	в т.ч.:				Всего	в т.ч.:			
		собствен- ные и ОМС	бюджетные	из них субсидии:			собст- вен- ные и ОМС	бюд- жетные	из них субсидии:	
на иные цели				на гос. и муниц. задание	на иные цели				на гос. и муниц. задание	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Вельский район	1 024 762,7	49 688,3	975 074,4	85 389,8	889 684,6	66,1	34,6	69,3	58,1	70,6
Верхнетоемский район	414 558,7	21 260,2	393 298,6	52 868,6	340 429,9	70,5	55,6	71,6	83,0	70,1
Вилегодский район	314 279,8	19 489,7	294 790,1	44 490,1	250 300,0	70,3	63,6	70,8	74,5	70,2
Виноградовский район	467 532,6	12 122,0	455 410,6	95 782,1	359 628,5	73,0	37,0	74,9	72,7	75,5
Каргопольский район	389 641,7	20 896,1	368 745,6	34 241,2	334 504,3	61,1	46,7	62,2	41,4	65,6
Коношский район	488 551,4	23 826,8	464 724,6	52 700,7	412 023,9	62,6	45,6	63,8	64,6	63,7
Котласский район	435 525,3	24 242,7	411 282,6	41 838,7	369 443,9	71,0	54,7	72,3	64,6	73,3
Красноборский район	448 866,9	21 720,5	427 146,4	75 771,0	351 375,5	71,9	50,6	73,5	80,7	72,1
Ленский район	437 044,1	20 086,1	416 958,0	34 414,8	382 543,2	71,5	64,1	71,9	59,4	73,3
Лешуконский район	276 274,0	5 787,2	270 486,7	35 715,3	234 771,4	70,2	39,1	71,4	69,2	71,7
Мезенский район	361 902,1	11 244,2	350 657,9	51 436,6	299 221,3	72,8	43,2	74,4	71,9	74,8
Няндомский район	547 156,5	30 556,3	516 600,2	75 840,6	440 759,6	57,8	44,6	58,8	34,5	66,9
Онежский район	593 386,0	25 537,5	567 848,6	49 331,8	518 516,8	69,5	46,9	71,0	43,0	75,7
Пинежский район	780 727,2	23 328,0	757 399,2	99 397,2	658 002,0	68,4	43,2	69,6	64,2	70,5
Плесецкий район	763 270,8	30 083,3	733 187,6	88 923,1	644 264,5	74,3	37,2	77,4	76,7	77,5
Приморский район	654 453,1	20 319,8	634 133,3	91 180,0	542 953,3	67,5	45,5	68,6	65,0	69,2
Устьянский район	876 921,5	36 920,1	840 001,3	107 575,7	730 623,1	71,7	44,0	73,8	77,8	73,1
Холмогорский район	560 087,1	16 566,5	543 520,6	55 068,8	488 451,8	70,2	44,1	71,5	56,6	73,7
Шенкурский район	316 774,7	7 828,1	308 946,6	38 270,5	270 676,1	73,0	47,6	74,0	66,5	75,2
Город Архангельск	4 865 823,6	281 274,0	4 584 549,6	361 418,9	4 223 130,7	71,7	43,3	74,7	69,9	75,2
Северодвинск	3 784 112,6	211 120,1	3 572 992,5	400 196,1	3 172 796,5	70,3	45,2	72,7	67,2	73,4
Котлас	1 473 286,0	121 458,2	1 351 827,9	165 920,9	1 185 906,9	68,2	42,9	72,0	59,1	74,6
Город Новодвинск	766 613,5	36 313,8	730 299,7	154 829,6	575 470,1	68,8	56,8	69,6	71,6	69,1
Город Коряжма	688 660,2	71 112,3	617 547,9	41 881,7	575 666,2	67,6	52,0	70,0	73,5	69,8
Мирный	91 964,4	8 028,8	83 935,6	6 150,9	77 784,7	66,2	53,5	67,8	35,9	72,9
Новая Земля	49 372,7	3 964,9	45 407,8		45 407,8	68,4	72,9	68,1		68,1
Итого по МО	21 871 549,3	1 154 775,4	20 716 773,8	2 340 634,7	18 374 336,6	69,5	45,0	71,7	64,5	72,8
Областные учреждения	34 549 638,3	16 514 823,3	18 034 815,0	7 032 564,7	11 002 250,3	71,7	69,6	73,8	73,1	74,3
Всего по области	56 421 187,5	17 669 598,7	38 751 588,8	9 373 199,4	29 376 587,0	70,9	67,2	72,7	70,7	73,4

тыс.руб.

Наименование	РАСХОДЫ									
	Исполнено 9 мес. 2020 года					% выполнения к годовому плану				
	Всего	В т.ч.:				Всего	В т.ч.:			
		собствен- ные и ОМС	бюджетные	из них субсидии:			собст- вен- ные и ОМС	бюд- жетные	из них субсидии:	
на иные цели				на гос. и муниц. задание	на иные цели				на гос. и муниц. задание	
1	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31
Вельский район	960 787,8	46 441,2	914 346,7	64 158,0	850 188,7	61,7	31,6	64,9	43,2	67,4
Верхнетоемский район	399 564,0	17 641,6	381 922,3	50 598,2	331 324,1	67,8	45,7	69,4	78,7	68,2
Вилегодский район	303 845,9	15 251,6	288 594,3	41 374,4	247 219,9	67,8	48,5	69,2	68,4	69,4
Виноградовский район	396 040,5	12 187,6	383 853,0	71 018,1	312 834,9	61,6	34,7	63,1	53,9	65,7
Каргопольский район	376 167,0	19 410,8	356 756,2	27 623,8	329 132,5	58,6	40,4	60,1	32,9	64,5
Коношский район	491 087,2	20 751,0	470 336,2	60 373,8	409 962,4	61,7	38,2	63,4	63,4	63,4
Котласский район	416 253,2	21 713,0	394 540,2	32 390,9	362 149,3	67,8	48,2	69,4	50,0	71,8
Красноборский район	429 967,9	18 513,8	411 454,1	67 555,5	343 898,6	68,6	40,5	70,8	71,9	70,6
Ленский район	396 412,4	14 932,6	381 479,9	30 833,0	350 646,8	64,7	45,9	65,8	53,2	67,1
Лешуконский район	265 221,1	4 807,3	260 413,8	31 296,0	229 117,8	67,1	32,3	68,5	60,6	69,7
Мезенский район	333 655,4	7 808,7	325 846,6	36 621,5	289 225,1	67,0	29,4	69,1	51,2	72,3
Няндомский район	533 188,4	30 406,5	502 781,9	66 236,4	436 545,6	56,1	43,0	57,2	30,0	66,3
Онежский район	563 833,8	20 072,1	543 761,7	46 296,2	497 465,5	63,8	36,7	65,6	37,7	70,5
Пинежский район	747 570,6	21 600,5	725 970,0	105 134,8	620 835,2	64,3	38,8	65,6	61,3	66,4
Плесецкий район	634 281,4	30 858,5	603 422,8	57 611,2	545 811,7	58,5	34,9	60,6	49,7	62,1
Приморский район	599 748,5	20 422,4	579 326,1	80 672,2	498 653,9	60,7	41,8	61,7	52,7	63,5
Устьянский район	791 010,3	28 781,6	762 228,6	109 267,9	652 760,7	63,1	33,5	65,3	66,0	65,4
Холмогорский район	502 154,7	16 583,9	485 570,8	54 487,3	431 083,5	61,9	38,3	63,2	51,8	65,1
Шенкурский район	265 340,1	7 718,9	257 621,2	28 518,1	229 103,1	59,9	46,3	60,4	47,0	62,6
Город Архангельск	4 459 532,3	311 876,0	4 147 656,3	180 998,3	3 966 658,0	63,5	43,9	65,7	30,5	69,4
Северодвинск	3 436 932,1	215 085,6	3 221 846,6	336 534,5	2 885 312,1	63,1	42,7	65,2	54,5	66,7
Котлас	1 321 565,2	125 044,5	1 196 520,6	135 958,0	1 060 562,6	60,8	42,4	63,7	48,4	66,6
Город Новодвинск	696 757,8	31 647,9	665 109,9	95 917,7	569 192,2	62,2	46,5	63,2	44,3	68,1
Город Коряжма	641 890,0	65 746,6	576 143,4	34 940,4	541 203,0	62,7	46,2	65,3	61,3	65,6
Мирный	92 425,6	7 106,5	85 319,1	5 642,0	79 677,0	64,0	41,2	67,1	32,9	72,4
Новая Земля	47 061,7	3 817,3	43 244,3		43 244,3	65,0	69,0	64,7		64,7
Итого по МО	20 102 294,8	1 136 228,2	18 966 066,7	1 852 058,1	17 113 808,6	62,8	41,7	64,8	48,5	67,3
Областные учреждения	32 851 858,0	16 539 081,4	16 312 776,6	6 408 028,3	9 860 453,3	62,0	64,2	60,0	54,4	64,2
Всего по области	52 954 152,9	17 675 309,6	35 278 843,3	8 260 086,4	26 974 261,9	62,3	62,0	62,5	53,0	66,1

Выполнение планов финансово-хозяйственной деятельности государственных бюджетных и автономных учреждений за 9 месяцев 2020 года в разрезе главных распорядителей согласно отчетам по ф. 0503779 и 0503737

тыс.руб.

Наименование	Остатки средств, с учетом в пути, без временного распоряжения									
	на 01.10.2020	в т.ч.:				Изменения за 9 мес. 2020 года (+,-)				
		собствен- ные и ОМС	бюд- жетные	из них субсидии:		Всего	собствен- ные и ОМС	бюд- жетные	из них субсидии:	
				на иные цели	на гос. задание				на иные цели	на гос. задание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Минстрой	35 993,2	29 529,2	6 464,0	0,0	6 464,0	15 385,3	8 921,3	6 464,0	0,0	6 464,0
Минлеспром	157 333,5	18 853,8	138 479,6	36 493,5	101 986,2	105 620,6	1 983,7	103 636,9	10 917,6	92 719,3
Минздрав	3 882 260,6	1 811 616,6	2 070 644,0	1 414 924,8	655 719,2	329 950,4	-103 400,2	433 350,6	222 454,7	215 690,9
Инспекция по памятникам	64 189,5	495,8	63 693,7	63 207,6	486,1	28 333,2	-152,8	28 486,0	27 999,9	486,1
Минкультуры	322 901,4	35 830,7	287 070,7	141 773,0	145 297,7	141 707,6	15 274,4	126 433,2	-4 701,1	131 134,3
Минсвязи	222 831,9	27 139,6	195 692,3	157 569,2	38 123,1	-64 460,9	-1 847,4	-62 613,5	-30 988,8	7 875,3
Минобрнауки	841 322,1	57 735,3	783 586,8	363 457,8	420 129,0	548 696,9	29 839,1	518 857,8	146 471,9	372 385,9
Минагропромторг	2 357,7	1 557,7	800,0	800,0	0,0	-2 420,0	-3 220,0	800,0	800,0	0,0
Минтранс	200 369,8	744,8	199 625,1	168 483,5	31 141,5	170 284,2	-2 498,1	172 782,3	158 853,4	13 928,9
Минтрудсоцразвития	398 435,2	83 583,9	314 851,3	145 265,8	169 585,5	143 030,0	50 164,1	92 865,9	-55 190,0	148 055,9
Минимущество	24 018,2	15 132,8	8 885,4	752,1	8 133,3	8 164,2	-721,1	8 885,4	752,1	8 133,3
Агентство ГПС и ГЗ	95 799,7	1 745,3	94 054,4	67 341,7	26 712,7	-47 836,3	749,8	-48 586,1	-72 413,0	23 826,9
Агентство по спорту	170 688,7	3 742,5	166 946,2	118 479,6	48 466,6	163 117,2	1 177,0	161 940,2	113 473,6	48 466,6
Администрация ГАО и ПАО	139 261,1	18 096,8	121 164,2	107 733,5	13 430,7	103 768,1	8 291,1	95 477,0	82 247,8	13 229,2
Контрактное агентство	4 438,8	4,2	4 434,6	22,9	4 411,6	4 438,8	4,2	4 434,6	22,9	4 411,6
Инспекция по ветнадзору	33 865,2	9 366,2	24 499,1	5 834,0	18 665,0	28 755,3	4 568,0	24 187,3	5 522,2	18 665,0
Итого	6 596 066,6	2 115 175,3	4 480 891,4	2 792 139,2	1 688 752,2	1 676 534,6	9 133,0	1 667 401,5	606 223,3	1 105 473,2

тыс.руб.

Наименование	ДОХОДЫ									
	Исполнено за 9 мес. 2020 года					% выполнения к годовому плану				
	Всего	В т.ч.:				Всего	В т.ч.:			
		собствен- ные и ОМС	бюджетные	из них субсидии:			собст- вен- ные и ОМС	бюд- жетные	из них	
на иные цели				на гос. задание	на иные цели				на гос. задание	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Минстрой	124 275,4	78 894,0	45 381,5	0,0	45 381,5	78,6	88,4	65,9	0,0	67,3
Минлеспром	624 232,5	36 186,9	588 045,6	88 604,6	499 441,0	74,2	86,4	73,5	42,7	84,4
Минздрав	23 426 916,8	15 422 220,2	8 004 696,5	4 876 463,6	3 128 233,0	71,0	69,9	73,3	74,9	70,8
Инспекция по памятникам	67 208,1	355,6	66 852,5	62 127,1	4 725,4	55,2	27,4	55,5	53,9	91,5
Минкультуры	1 086 138,9	85 766,4	1 000 372,5	67 935,7	932 436,8	72,3	46,6	75,9	61,8	77,2
Минсвязи	438 536,2	10 494,8	428 041,4	129 829,4	298 212,0	49,1	91,0	48,5	32,5	61,7
Минобрнауки	4 250 365,1	185 343,8	4 065 021,3	739 522,3	3 325 499,0	75,6	60,6	76,5	76,3	76,5
Минагропромторг	11 496,5	10 236,2	1 260,4	800,0	460,4	73,9	71,6	100,0	100,0	100,0
Минтранс	258 798,1	5 944,3	252 853,8	191 100,3	61 753,5	83,5	66,0	84,0	87,4	75,0
Минтрудсоцразвития	2 605 323,5	440 768,1	2 164 555,4	323 139,5	1 841 415,9	74,8	77,0	74,3	70,4	75,0
Минимущество	65 174,4	20 714,5	44 459,9	890,0	43 569,9	69,7	60,8	74,8	68,5	75,0
Агентство ГПС и ГЗ	210 802,9	8 062,6	202 740,2	46 599,4	156 140,9	80,6	92,7	80,2	87,2	78,3
Агентство по спорту	623 949,0	69 577,3	554 371,6	201 801,1	352 570,5	68,8	38,9	76,1	78,2	75,0
Администрация ГАО и ПАО	481 221,9	78 372,7	402 849,1	282 138,6	120 710,6	81,1	59,3	87,4	94,2	74,7
Контрактное агентство	17 497,6	87,6	17 410,0	310,0	17 100,0	76,3	21,9	77,3	48,2	78,1
Инспекция по ветнадзору	257 701,5	61 798,2	195 903,3	21 303,3	174 600,0	75,6	73,9	76,2	88,4	74,9
Итого	34 549 638,3	16 514 823,3	18 034 815,0	7 032 564,7	11 002 250,3	71,7	69,6	73,8	73,1	74,3

тыс.руб.

Наименование	РАСХОДЫ									
	Исполнено за 9 мес. 2020 года					% выполнения к годовому плану				
	Всего	В т.ч.:				Всего	В т.ч.:			
		собствен- ные и ОМС	бюджетные	из них субсидии:			собст- вен- ные и ОМС	бюд- жетные	из них субсидии:	
на иные цели				на гос. задание	на иные цели				на гос. задание	
1	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31
Минстрой	108 886,4	69 968,9	38 917,5	0,0	38 917,5	65,7	72,2	56,5	0,0	57,7
Минлеспром	517 471,4	34 169,4	483 302,0	77 654,0	405 648,0	58,0	58,2	58,0	33,3	67,6
Минздрав	23 090 157,2	15 536 820,9	7 553 336,3	4 652 158,3	2 896 383,0	63,2	64,9	60,1	60,4	59,7
Инспекция по памятникам	38 874,9	508,4	38 366,5	34 127,2	4 239,3	24,7	26,1	24,6	22,7	82,1
Минкультуры	941 875,3	75 347,0	866 528,4	70 034,0	796 494,4	56,0	36,9	58,6	27,3	65,2
Минсвязи	504 632,9	12 348,0	492 284,9	160 069,3	292 715,6	43,1	51,4	42,9	27,3	56,2
Минобрнауки	3 693 891,9	156 203,7	3 537 688,2	592 210,6	2 945 477,6	62,9	46,9	63,8	51,3	67,2
Минагропромторг	13 916,5	13 456,1	460,4	0,0	460,4	69,0	71,1	36,5	0,0	100,0
Минтранс	75 480,4	8 442,4	67 037,9	28 424,7	38 613,3	23,1	68,9	21,3	12,7	42,7
Минтрудсоцразвития	2 454 856,9	390 997,9	2 063 859,0	370 314,6	1 693 544,4	65,7	64,6	66,0	56,7	68,4
Минимущество	57 010,2	21 435,7	35 574,5	137,9	35 436,6	52,1	42,9	59,9	10,6	61,0
Агентство ГПС и ГЗ	258 482,6	7 199,5	251 283,2	118 969,2	132 314,0	63,9	74,7	63,6	61,6	65,5
Агентство по спорту	477 231,8	84 800,4	392 431,4	88 327,5	304 103,9	52,2	46,7	53,5	33,6	64,7
Администрация ГАО и ПАО	377 081,2	70 066,7	307 014,5	199 533,1	107 481,4	60,7	51,8	63,1	61,5	66,4
Контрактное агентство	13 059,5	83,4	12 976,1	287,1	12 689,0	56,9	20,8	57,6	44,7	58,0
Инспекция по ветнадзору	228 949,1	57 233,1	171 716,0	15 781,0	155 935,0	67,2	68,4	66,8	65,5	66,9
Итого	32 851 858,0	16 539 081,4	16 312 776,6	6 408 028,3	9 860 453,3	62,0	64,2	60,0	54,4	64,2

Состояние задолженности государственных и муниципальных бюджетных, автономных учреждений на 01.10.2020 без учета средств во временном распоряжении согласно отчетам по ф. 0503769

тыс.руб.

Наименование	Дебиторская задолженность												
	на 01.10.2020						Изменения за 9 мес. 2020 года						
	ВСЕГО	в т.ч.: просро- ченная	из нее:				ВСЕГО	в т.ч. просро- ченная	из нее:				
			Собствен- ные и ОМС	в т.ч. просро- ченная	Бюд-жетные	в т.ч. просро- ченная			Собствен- ные и ОМС	в т.ч. просро- ченная	Бюд-жетные	в т.ч. просро- ченная	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Вельский район	463 848,0		34 029,5			429 818,5		424 852,7		-2 373,6		427 226,3	
Верхнетоемский район	163 728,9	329,5	5 253,1	329,5	158 475,8		161 723,0		4 075,0		157 648,0		
Вилегодский район	11 148,2		3 265,8		7 882,4		5 969,6		179,3		5 790,3		
Виноградовский район	158 976,1		226,2		158 749,9		153 155,6		-301,3		153 456,9		
Каргопольский район	307 154,8	4,9	2 994,8		304 159,9	4,9	-205 661,7	-13,9	-1 284,8	-18,9	-204 376,9	4,9	
Коношский район	251 950,0		1 878,7		250 071,3		248 507,5		-18,0		248 525,6		
Котласский район	38 380,5	1 331,8	3 518,9	1 331,8	34 861,6	0,0	34 279,9	91,8	205,1	99,7	34 074,7	-7,9	
Красноборский район	127 337,1		194,7		127 142,4		125 620,9		-38,6		125 659,5		
Ленский район	111 021,8		5 333,2		105 688,5		109 323,4		4 080,4		105 243,0		
Лешуконский район	30 212,9		366,8		29 846,2		28 329,0		-671,2		29 000,3		
Мезенский район	126 583,2		3 762,2		122 820,9		125 495,9		3 161,8		122 334,1		
Няндомский район	174 445,0	2,7	1 278,4	2,7	173 166,6		173 339,2	2,7	638,0	2,7	172 701,2	-0,0	
Онежский район	24 936,1	15,0	3 111,0		21 825,1	15,0	12 616,8		-1 843,0		14 459,8		
Пинежский район	339 449,2	62,0	4 167,0		335 282,2	62,0	334 835,6	62,0	2 306,8		332 528,8	62,0	
Плесецкий район	1 219 885,9		5 797,6		1 214 088,3		-314 525,6		-2 133,8		-312 391,8		
Приморский район	92 333,3		2 177,8		90 155,5		81 866,0	-5,3	107,0		81 758,9	-5,3	
Устьянский район	334 834,6		4 968,5		329 866,1		309 392,4		-840,2		310 232,6		
Холмогорский район	223 749,0		5 666,0		218 083,0		216 168,4		140,3		216 028,1		
Шенкурский район	98 513,2		517,9		97 995,4		91 395,3		-244,3		91 639,6		
Город Архангельск	13 736 240,0	1 194,1	51 826,2	588,8	13 684 413,7	605,3	13 658 853,4	-1 021,6	2 054,0	-76,8	13 656 799,4	-944,8	
Северодвинск	1 370 221,0	906,0	34 931,7	904,9	1 335 289,3	1,1	1 320 455,2	94,5	10 845,2	93,7	1 309 609,9	0,8	
Котлас	550 364,6		14 362,5		536 002,1		313 611,0	-5,8	1 204,6	-5,8	312 406,4		
Город Новодвинск	313 313,2	16,5	8 173,3		305 139,9	16,5	305 099,8		1 460,2		303 639,6		
Город Коряжма	1 774 654,1		6 422,1		1 768 232,0		722 414,8	-246,0	4 327,2		718 087,6	-246,0	
Мирный	40 073,9		23,6		40 050,2		40 009,7		-23,1		40 032,9		
Новая Земля	2 959,9		1 876,2		1 083,7		118,4		-208,8		327,2		
Итого по МО	22 086 314,4	3 862,6	206 123,7	3 157,7	21 880 190,6	704,8	18 477 246,1	-1 041,5	24 804,1	94,6	18 452 442,0	-1 136,2	
Областные учреждения	28 350 176,1	448 065,0	717 322,9	147 864,1	27 632 853,2	300 200,9	1 931 757,4	395 737,7	26 154,3	99 822,8	1 905 603,1	295 914,9	
Всего по области	50 436 490,5	451 927,6	923 446,6	151 021,8	49 513 043,9	300 905,8	20 409 003,4	394 696,2	50 958,4	99 917,5	20 358 045,1	294 778,8	

тыс.руб.

Наименование	Кредиторская задолженность											
	на 01.10.2020						Изменения за 9 мес. 2020 года					
	ВСЕГО	в т.ч. просро- ченная	из нее:				ВСЕГО	в т.ч. просро- ченная	из нее:			
			Собствен- ные и ОМС	в т.ч. просро- ченная	Бюд- жетные	в т.ч. просро- ченная			Собствен- ные и ОМС	в т.ч. просро- ченная	Бюд- жетные	в т.ч. просро- ченная
1	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
Вельский район	87 549,0	2 117,7	12 906,6	2 117,7	74 642,4		52 907,5	643,9	2 275,5	906,4	50 632,0	-262,5
Верхнетоемский район	14 256,8		1 502,4		12 754,4		7 752,8		725,1		7 027,7	
Вилегодский район	76 041,3		6 028,4		70 012,8		67 982,0		4 800,5		63 181,5	
Виноградовский район	27 700,9	121,2	2 806,0		24 894,9	121,2	23 856,1	121,2	1 390,2		22 465,9	121,2
Каргопольский район	31 057,4	263,1	2 302,0	4,4	28 755,4	258,7	25 432,0	219,4	828,8		24 603,2	219,4
Коношский район	38 625,2		2 346,3		36 278,9		36 668,4	-268,2	1 490,8		35 177,7	-268,2
Котласский район	37 594,0	1 862,8	4 923,0	1 860,4	32 671,0	2,3	3 437,7	-4 254,0	-3 261,4	-4 256,4	6 699,1	2,3
Красноборский район	4 252,7		620,7		3 632,0		3 388,8		317,7		3 071,1	
Ленский район	19 536,6	461,2	1 259,9		18 276,7	461,2	13 964,0	-312,0	160,1		13 803,8	-312,0
Лешуконский район	15 026,1		1 179,6		13 846,4		4 225,5		372,7		3 852,8	
Мезенский район	21 469,4		848,3		20 621,1		15 138,9		375,0		14 763,9	
Няндомский район	46 997,9		10 573,7		36 424,2		38 950,3		7 060,2		31 890,1	
Онежский район	53 968,1	63,3	6 552,5		47 415,6	63,3	8 317,6	42,9	-1 940,6		10 258,2	42,9
Пинежский район	45 435,4		1 811,6		43 623,8		41 752,3		-569,5		42 321,8	
Плесецкий район	180 573,9		11 018,1		169 555,8		108 716,3		-2 206,7		110 922,9	
Приморский район	75 370,4		3 612,1		71 758,3		58 736,6		-83,8		58 820,4	
Устьянский район	48 681,4	52,7	5 748,2	52,7	42 933,2		40 676,0	19,9	2 530,8	19,9	38 145,2	
Холмогорский район	39 631,4		6 634,2		32 997,2		30 293,3		-2 703,9		32 997,2	
Шенкурский район	21 788,0		784,3		21 003,6		20 492,1		136,5		20 355,6	
Город Архангельск	429 522,1	712,9	116 192,7	631,3	313 329,4	81,6	154 199,2	-3 499,1	14 726,7	-3 555,1	139 472,5	56,0
Северодвинск	301 233,7		60 396,4		240 837,3		242 950,2		29 914,1		213 036,1	
Котлас	157 842,6	301,4	16 160,2	301,4	141 682,3		116 122,7	-127,5	3 758,7	291,4	112 363,9	-418,9
Город Новодвинск	104 706,0		7 763,2		96 942,8		75 111,8		2 122,0		72 989,8	
Город Коряжма	58 917,5	263,3	14 591,3	263,3	44 326,2		45 078,6	263,3	9 606,5	263,3	35 472,1	
Мирный	1 333,9		835,0		498,9		-592,5		-80,0		-512,5	
Новая Земля	2 130,1		17,2		2 112,9		-726,8		-146,9		-579,9	
Итого по МО	1 941 241,7	6 219,5	299 414,0	5 231,1	1 641 827,7	988,4	1 234 831,4	-7 150,2	71 599,2	-6 330,5	1 163 232,2	-819,6
Областные учреждения	5 866 556,2	141 724,6	3 202 140,9	141 701,8	2 664 415,2	22,8	1 885 222,6	33 057,8	1 001 761,5	33 057,8	883 461,1	
Всего по области	7 807 797,8	147 944,1	3 501 554,9	146 932,9	4 306 242,9	1 011,1	3 120 054,0	25 907,6	1 073 360,7	26 727,2	2 046 693,3	-819,6

**Состояние задолженности государственных бюджетных и автономных учреждений на 01.10.2020 согласно отчетам по ф.
0503769 без учета средств во временном распоряжении**

тыс.руб.

Наименование	Дебиторская задолженность											
	на 01.10.2020						Изменения за 9 мес. 2020 года					
	ВСЕГО	в т.ч. просро- ченная	из нее:				ВСЕГО	в т.ч. просро- ченная	из нее:			
			Собствен- ные и ОМС	в т.ч. просро- ченная	Бюд-жетные	в т.ч. просро- ченная			Собствен- ные и ОМС	в т.ч. просро- ченная	Бюд-жетные	в т.ч. просро- ченная
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Минстрой	105 328,2	17,6	23 096,0	17,6	82 232,2		33 442,9	4,0	16 219,9	4,0	17 223,0	
Минлеспром	1 450 581,6		22 609,9		1 427 971,7		533 716,7	-397,9	5 396,3	-0,9	528 320,3	-397,0
Минздрав	13 373 223,4	342 947,7	437 561,9	46 992,9	12 935 661,5	295 954,9	-2 667 216,8	298 519,6	-21 094,5	2 842,5	-2 646 122,3	295 677,1
Инспекция по памятникам	75 173,2		332,8		74 840,5		-58 945,0		22,7		-58 967,7	
Минкультуры	2 746 131,4	11,7	8 566,3		2 737 565,0	11,7	408 693,5		-546,5		409 240,0	
Минсвязи	1 340 241,0	41,5	6 982,7	33,4	1 333 258,3	8,2	424 183,2	40,0	-1 767,3	33,4	425 950,5	6,7
Минобрнауки	1 523 084,8	4 195,4	39 061,3	1 455,5	1 484 023,6	2 740,0	1 244 659,0	-96,8	5 645,0	-730,7	1 239 014,0	633,9
Минагропромторг	11 103,0		11 103,0				-613,2		-613,2			
Минтранс	350 517,7	97 757,6	102 856,4	97 757,6	247 661,2		89 198,0	97 482,7	-4 136,0	97 482,7	93 334,1	
Минтрудсоцразвития	6 076 520,2	2 516,3	34 466,8	1 048,6	6 042 053,4	1 467,6	1 330 784,8	-63,6	25 246,0	-57,8	1 305 538,7	-5,8
Минимущество	17 999,2	387,9	2 979,2	386,1	15 020,0	1,7	-44 037,2	83,8	711,4	83,8	-44 748,6	
Агентство ГПС и ГЗ	94 014,9		2 009,3		92 005,6		92 090,4		318,6		91 771,7	
Агентство по спорту	240 275,9		3 424,1		236 851,8		230 395,3		-3 233,4		233 628,6	
Администрация ГАО и ПАО	372 436,4		16 026,4		356 410,0		80 987,6		3 323,9		77 663,7	
Контрактное агентство	5 126,2				5 126,2		5 124,6				5 124,6	
Инспекция по ветнадзору	568 419,2	189,3	6 246,9	172,4	562 172,3	16,9	229 293,7	165,9	661,2	165,9	228 632,5	
Итого	28 350 176,1	448 065,0	717 322,9	147 864,1	27 632 853,2	300 200,9	1 931 757,4	395 737,7	26 154,3	99 822,8	1 905 603,1	295 914,9

тыс.руб.

Наименование	Кредиторская задолженность											
	на 01.10.2020						Изменения за 9 мес. 2020 года					
	ВСЕГО	в т.ч. просро- ченная	из нее:				ВСЕГО	в т.ч. просро- ченная	из нее:			
			Собствен- ные и ОМС	в т.ч. просро- ченная	Бюд- жетные	в т.ч. просро- ченная			Собствен- ные и ОМС	в т.ч. просро- ченная	Бюд- жетные	в т.ч. просро- ченная
1	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
Минстрой	39 507,4	0,0	39 134,7	0,0	372,7		16 851,4		16 481,5		369,9	
Минлеспром	59 228,9		7 770,8		51 458,1		47 933,8		-1 072,1		49 005,9	
Минздрав	4 124 450,8	141 085,4	2 901 493,6	141 085,4	1 222 957,2		668 626,8	32 635,9	834 962,2	32 635,9	-166 335,3	
Инспекция по памятникам	8 269,5		39,8		8 229,6		7 972,2		39,8		7 932,4	
Минкультуры	338 242,2		31 598,6		306 643,6		321 115,4	-194,6	21 817,1	-194,6	299 298,3	
Минсвязи	137 376,8		3 232,3		134 144,5		15 474,8		-1 088,0		16 562,9	
Минобрнауки	787 327,9	22,8	70 301,7		717 026,2	22,8	725 669,6		49 150,9		676 518,7	
Минагропромторг	2 364,0		2 364,0				19,4		19,4			
Минтранс	2 555,8		862,5		1 693,3		-1 907,0		-908,1		-998,9	
Минтрудсоцразвития	154 775,5		29 416,3		125 359,3		-76 473,7		8 662,0		-85 135,7	
Минимущество	11 754,5		8 460,5		3 293,9		5 685,2		2 391,2		3 293,9	
Агентство ГПС и ГЗ	17 982,9		96,0		17 886,9		17 387,7		18,3		17 369,4	
Агентство по спорту	81 658,5		43 723,8		37 934,7		51 849,1		23 045,9		28 803,2	
Администрация ГАО и ПАО	33 983,0	613,5	18 896,6	613,5	15 086,3		19 046,9	613,5	4 509,2	613,5	14 537,7	
Контрактное агентство	860,3		35,6		824,7		854,2		35,6		818,5	
Инспекция по ветнадзору	66 218,2	3,0	44 713,9	3,0	21 504,3		65 116,8	3,0	43 696,7	3,0	21 420,1	
Итого	5 866 556,2	141 724,6	3 202 140,9	141 701,8	2 664 415,2	22,8	1 885 222,6	33 057,8	1 001 761,5	33 057,8	883 461,1	