

**МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ «ГОРОД АРХАНГЕЛЬСК»**

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

**«ГОРОД АРХАНГЕЛЬСК»**

163000, Архангельская область, г.Архангельск, пл. В.И.Ленина, д.5, тел./факс:606-782

**Информация**

**о ходе исполнения бюджета муниципального образования**

 **«Город Архангельск» за 1 квартал 2020 года**

05 июня 2020 года г.Архангельск

Информация о ходе исполнения бюджета муниципального образования «Город Архангельск» (далее – городской бюджет) за 1 квартал 2020 года подготовлена в соответствии со статьей 268.1 Бюджетного кодекса РФ, пунктом 9 части 2 статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», пунктом 9 части 1 статьи 8 Положения о контрольно-счетной палате муниципального образования «Город Архангельск», утвержденного решением Архангельской городской Думы от 25.04.2012 № 420, на основании Плана деятельности контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» на 2020 год, утвержденного распоряжением контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» от 27.12.2019 № 77р, распоряжения контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» от 29.04.2020 № 19р.

Информация о ходе исполнения городского бюджета подготовлена на основании копии отчета об исполнении городского бюджета за 1 квартал 2020 года (отчет утвержден постановлением Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (далее – Администрация МО «Город Архангельск») от 27.04.2020 № 729 «Об исполнении городского бюджета за 1 квартал 2020 года» (далее – Отчет)), направленного в адрес контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» письмом от 28.04.2020 № 03-15/623, информации Управления Федерального казначейства по Архангельской области и Ненецкому автономному округу (исх. № 207 от 30.04.2020).

**Общие положения**

Представленный Отчет составлен в соответствии с Положением о составлении и утверждении отчета об исполнении городского бюджета за 1 квартал, полугодие и девять месяцев текущего финансового года, утвержденного распоряжением Администрации МО «Город Архангельск» от 30.03.2016 № 744р.

Городской бюджет на 2020 год утвержден решением Архангельской городской Думы от 13.12.2019 № 190 «О городском бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» с общим объемом доходов городского бюджета в сумме 10 535 638,9 тыс.руб., общим объемом расходов городского бюджета в сумме 10 771 638,9 тыс.руб., дефицитом городского бюджета в сумме 236 000,0 тыс. рублей.

Первоначально утвержденные решением Архангельской городской Думы основные показатели городского бюджета на 2020 год в отчетном периоде не изменялись.

Таблица № 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете (решение от 13.12.2019 № 190)(перв. редакция), тыс.руб. | Утверждено решением о бюджете(ред. 18.03.2020 № 211), тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. |
| 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Прогнозируе-мый общий объем доходов городского бюджета | 10 535 638,9 | 11 063 323,6 | 12 042 998,1 | 10 535 638,9 | 11 063 323,6  | 12 042 998,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Общий объем расходов городского бюджета | 10 771 638,9 | 11 063 323,6 | 12 042 998,1 | 10 771 638,9 | 11 063 323,6 | 12 042 998,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| *в т.ч. условно утвержденные расходы* | - | *131 400,0* | *274 800,0* | - | *131 400,0* | *274 800,0* | - | 0,0 | 0,0 |
| Дефицит (-), профицит (+) городского бюджета | - 236 000,0 | 0,0 | 0,0 | - 236 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Информация об исполнении городского бюджета за 1 квартал 2020 года приведена в таблице № 2.

Таблица № 2

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете (ред. 18.03.2019 № 211) на 2020 год, тыс.руб. | Уточненные бюджетные назначения по состоянию на 01.04.2020, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполненоза 1 квартал2020 г.,тыс.руб. | Процент исполнения к утвержденным бюджетным назначениям, % | Процентисполнения к уточненным бюджетным назначениям, % |
| 1 | 2 | 3 | гр.4= гр.3-гр.2 | 5 | 6= гр.5 / гр.2\* 100% | 7= гр.5 / гр.3\* 100% |
| Доходы | 10 535 638,9 | 10 907 490,1 | 371 851,2 | 2 586 418,1 | 24,5 | 23,7 |
| Расходы | 10 771 638,9 | 11 160 336,6 | 388 697,7 | 2 557 143,4 | 23,7 | 22,9 |
| Дефицит (-),профицит (+)  | - 236 000,0 | -252 846,5 | -16 846,5 | +29 274,7 | - | - |

По состоянию на 01 апреля 2020 года показатель уточненного прогноза доходов городского бюджета составил 10 907 490,1 тыс.руб., показатель уточненной сводной бюджетной росписи – 11 160 336,6 тыс.руб., показатель уточненного прогноза источников финансирования дефицита городского бюджета – 252 846,5 тыс. рублей.

По итогам исполнения городского бюджета за 1 квартал 2020 года получены доходы в сумме 2 586 418,1 тыс.руб. или 23,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета (24,5% утвержденных бюджетных назначений), по расходам – в сумме 2 557 143,4 тыс.руб. или 22,9% уточненной сводной бюджетной росписи (23,7% утвержденных бюджетных назначений). Городской бюджет исполнен с профицитом в сумме 29 274,7 тыс. рублей.

За 1 квартал 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019 года исполнение городского бюджета по доходам увеличилось на 345 833,3 тыс.руб. (или на 15,4%), по сравнению с аналогичным периодом 2018 года - на 763 480,3 тыс.руб. (или 41,9%), по расходам – увеличилось на 703 993,6 тыс.руб. (или на 38,0%) и на 707 594,8 тыс.руб. (или на 38,3%) соответственно (таблица № 3).

Таблица № 3

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Исполненоза 1 квартал2018 г.,тыс.руб | Исполненоза 1 квартал2019 г.,тыс.руб. | Исполненоза 1 квартал2020 г.,тыс.руб. | Отклонение показателя исполнения1 квартала 2020 г. от показателя исполнения 1 квартала 2018 г. | Отклонение показателя исполнения1 квартала 2020 г. от показателя исполнения 1 квартала 2019 г. |
| тыс.руб. | % | тыс.руб. | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Доходы | 1 822 937,8 | 2 240 584,8 | 2 586 418,1 | +763 480,3 | 41,9 | +345 833,3 | 15,4 |
| в т.ч. |  |  |  |  |  |  |  |
| *налоговые и неналоговые доходы* | *1 005 862,9* | *1 333 540,0* | *1 230 606,6* | +224 743,7 | 22,3 | -102 933,4 | -7,7 |
| *безвозмездные поступления* | *817 074,9* | *907 044,8* | *1 355 811,5* | +538 736,6 | 65,9 | +448 766,7 | 49,5 |
| Расходы | 1 849 548,6 | 1 853 149,8 | 2 557 143,4 | +707 594,8 | 38,3 | +703 993,6 | 38,0 |
| Дефицит (-), профицит (+) | -26 610,8 | +387 435,0 | +29 274,7 | +55 885,5 | - | -358 160,3 | - |

**Доходы городского бюджета**

За 1 квартал 2020 года исполнение городского бюджета по видам доходов составило: по налоговым доходам – 1 027 240,7 тыс.руб. или 39,7% общего объема исполнения доходов городского бюджета за 1 квартал 2020 года, по неналоговым доходам – 203 365,9 тыс.руб. или 7,9%, по безвозмездным поступлениям – 1 355 811,5 тыс.руб. или 52,4% (таблица № 4). Соотношение налоговых и неналоговых доходов и безвозмездных поступлений к общей сумме исполнения по доходам за 1 квартал 2020 года составило 47,6% и 52,4% соответственно.

 Таблица № 4

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета(на 2020 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на01.04.2020,тыс.руб. | Отклоне-ние, тыс.руб. | Исполнено | Отклонение |
| За 1 квартал 2020 года, тыс.руб. | в % к уточнен-ному прогнозу доходов (гр.5/гр.3\*100) | Доля, % | За 1 квартал2019 года, тыс.руб. | гр.5-гр.8 (тыс.руб.) | гр.9/ гр.8 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Налоговые доходы | 4 334 087,2 | 4 334 087,2 | 0,0 | 1 027 240,7 | 23,7 | 39,7 | 894 817,2 | +132 423,5 | +14,8 |
| Неналоговые доходы | 617 373,4 | 617 382,0 | +8,6 | 203 365,9 | 32,9 | 7,9 | 438 722,8 | -235 356,9 | -53,6 |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **4 951 460,6** | **4 951 469,2** | **+8,6** | **1 230 606,6** | **24,9** | **47,6** | **1 333 540,0** | **-102 933,4** | **-7,7** |
| **Безвозмездные поступления** | **5 584 178,3** | **5 956 020,9** | **+371 842,6** | **1 355 811,5** | **22,8** | **52,4** | **907 044,8** | **+448 766,7** | **+49,5** |
| **Итого** | **10 535 638,9** | **10 907 490,1** | **+371 851,2** | **2 586 418,1** | **23,7** | **100,0** | **2 240 584,8** | **+345 833,3** | **+15,4** |

Поступления **налоговых и неналоговых доходов** городского бюджета за 1 квартал 2020 года составили 1 230 606,6 тыс.руб. или 24,9% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года налоговые и неналоговые доходы уменьшились на 102 933,4 тыс.руб. или на 7,7% в основном за счет снижения поступления доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности.

Исполнение городского бюджета по ***налоговым доходам*** за 1 квартал 2020 года составило 1 027 240,7 тыс.руб. или 23,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 132 423,5 тыс.руб. или на 14,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица № 5).

Таблица № 5

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета(на 2020 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.04.2020, тыс.руб. | Исполнено | Отклонение |
| За 1 квартал 2020 года, тыс.руб. | в % к уточненному прогнозу доходов | За 1 квартал.2019 года, тыс.руб. | гр.4-гр.6 (тыс.руб.) | гр.7/гр.6 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Налоги на прибыль, доходы** | **3 347 445,5** | **3 347 445,5** | **731 434,6** | **21,9** | **692 439,3** | **+38 995,3** | **+5,6** |
| Налог на доходы физических лиц | 3 347 445,5 | 3 347 445,5 | 731 434,6 | 21,9 | 692 439,3 | +38 995,3 | +5,6 |
| **Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации** | **28 649,0** | **28 649,0** | **5 925,9** | **20,7** | **4 224,4** | **+1 701,5** | **+40,3** |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 28 649,0 | 28 649,0 | 5 925,9 | 20,7 | 4 224,4 | +1 701,5 | +40,3 |
| **Налоги на совокупный доход** | **548 795,0** | **548 795,0** | **215 429,5** | **39,3** | **127 037,4** | **+88 392,1** | **+69,6** |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 425 256,0 | 425 256,0 | 122 979,9 | 28,9 | 80 330,9 | +42 649,0 | +53,1 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности (за налоговые периоды, истекшие до 1 января 2011) | 0,0 | 0,0 | 5,3 | 0,0 | 7,9 | -2,6 | -32,9 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 98 426,1 | 98 426,1 | 85 243,5 | 86,6 | 39 469,5 | +45 774,0 | +116,0 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 25 112,9 | 25 112,9 | 7 200,8 | 28,7 | 7 229,1 | -28,3 | -0,4 |
| **Налоги на имущество** | **317 108,7** | **317 108,7** | **51 568,4** | **16,3** | **47 965,4** | **+3 603,0** | **+7,5** |
| Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов | 149 412,2 | 149 412,2 | 9 520,9 | 6,4 | 6 883,9 | +2 637,0 | +38,3 |
| Земельный налог | 167 696,5 | 167 696,5 | 42 047,5 | 25,1 | 41 081,5 | +966,0 | +2,4 |
| **Государственная пошлина** | **92 089,0** | **92 089,0** | **22 882,3** | **24,8** | **23 150,7** | **-268,4** | **-1,2** |
| **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** |
| **Прочие налоговые доходы** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Итого налоговых доходов** | **4 334 087,2** | **4 334 087,2** | **1 027 240,7** | **23,7** | **894 817,2** | **+132 423,5** | **+14,8** |

По итогам 1 квартала 2020 года в структуре налоговых доходов наибольший удельный вес занимают налоги на прибыль, доходы (731 434,6 тыс.руб. или 71,2%) и налоги на совокупный доход (215 429,5 тыс.руб. или 21,0%) аналогично 1 кварталу 2019 года. Поступление от налога на доходы физических лиц за 1 квартал 2020 года составило 731 434,6 тыс.руб. или 21,9% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления от налога на доходы физических лиц увеличились на 38 995,3 тыс.руб. или 5,6%. Согласно пояснительной записке к Отчету увеличение произошло в основном за счет роста фонда оплаты труда.

Поступление налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации), за 1 квартал 2020 года составило 5 925,9 тыс.руб. или 20,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с 1 кварталом 2019 года поступления увеличились на 1 701,5 тыс.руб. или 40,3%. Согласно пояснительной записке к Отчету увеличение произошло в связи с увеличением в 2020 году дифференцированного норматива отчислений в городской бюджет.

Поступление налогов на совокупный доход за 1 квартал 2020 года составило 215 429,5 тыс.руб. или 39,3% к уточненным прогнозным показателям. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления по данному источнику увеличились на 88 392,1 тыс.руб. или на 69,6% за счет увеличения поступлений по единому сельскохозяйственному налогу на сумму 45 774,0 тыс.руб. или в 2,2 раза и поступлений по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности на сумму 42 649,0 тыс.руб. или 53,1%. Согласно пояснительной записке к Отчету увеличение поступлений по единому сельскохозяйственному налогу произошло в связи с увеличением налогооблагаемой базы, увеличение по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности произошло в связи с уплатой налогоплательщиками налога по уточненным декларациям за 2017 и 2018 годы.

Поступление налогов на имущество за 1 квартал 2020 года составило 51 568,4 тыс.руб. или 16,3% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Увеличение поступлений налогов на имущество за 1 квартал 2020 года на 3 603,0 тыс.руб. или на 7,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет увеличения поступлений по налогу на имущество физических лиц в связи с увеличением налогооблагаемой базы на 38,3% и увеличения поступлений земельного налога на 2,4%.

Поступление государственной пошлины по сравнению с соответствующим периодом прошлого года снизилось на 268,4 тыс.руб. или на 1,2% и составило 22 882,3 тыс.руб. или 24,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Согласно пояснительной записке к Отчету уменьшение произошло в основном за счет поступлений государственной пошлины за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции.

Задолженность по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам за 1 квартал 2020 года составила 0,0 тыс.руб., аналогично данным за 1 квартал 2019 года.

Поступление налоговых доходов городского бюджета за счет местных налогов (налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов, и земельный налог), за 1 квартал 2020 года составило 5% (уточненный прогноз на 2020 год - 7,3%). Приведенные данные свидетельствуют об уменьшении доли поступлений налоговых доходов городского бюджета сформированных за счет поступлений от местных налогов на 0,4 процентных пункта по сравнению с 1 кварталом 2019 года. Процент покрытия текущих расходов городского бюджета за счет поступлений налоговых доходов городского бюджета от местных налогов за 1 квартал 2020 года составил 2,0% (уточненный прогноз на 2020 год – 2,9%). По сравнению с 1 кварталом 2019 года данный показатель снизился на 0,6 процентных пункта.

Исполнение городского бюджета по ***неналоговым доходам*** за 1 квартал 2020 года составило 203 365,9 тыс.руб. или 32,9% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что меньше на 235 356,9 тыс.руб. или на 53,6% по сравнению с соответствующим периодом прошлого года (таблица № 6).

Таблица № 6

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета(на 2020 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.04.2020, тыс.руб. | Исполнено | Отклонение |
| За 1 квартал 2020 года, тыс.руб. | в % к уточненному прогнозу доходов | За 1 квартал2019 года, тыс.руб. | гр.4-гр.6 (тыс.руб.) | гр.7/гр.6\*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 360 994,3 | 360 994,3 | 138 016,7 | 38,2 | 320 211,8 | -182 195,1 | -56,9 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 6 660,0 | 6 660,0 | 3 298,5 | 49,5 | -616,3 | +3 914,8 | -635,2 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 89 405,8 | 89 508,4 | 14 017,1 | 15,7 | 14 921,1 | -904,0 | -6,1 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 96 333,1 | 96 333,1 | 18 430,9 | 19,1 | 27 737,6 | -9 306,7 | -33,6 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 18 117,5 | 18 023,5 | 21 802,8 | 121,0 | 26 204,6 | -4 401,8 | -16,8 |
| Прочие неналоговые доходы | 45 862,7 | 45 862,7 | 7 799,9 | 17,0 | 50 264,0 | -42 464,1 | -84,5 |
| **Итого неналоговых доходов** | **617 373,4** | **617 382,0** | **203 365,9** | **32,9** | **438 722,8** | **-235 356,9** | **-53,6** |

По итогам 1 квартала 2020 года в структуре неналоговых доходов наибольший удельный вес занимают доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (138 016,7 тыс.руб. или 67,9%).

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления неналоговых доходов уменьшились на 235 356,9 тыс.руб. или на 53,6% в основном за счет поступления в I квартале 2019 года платы по концессионному соглашению.

За 1 квартал 2020 года *доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности,* составили 138 016,7 тыс.руб. или 38,2% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, за 1 квартал 2020 года уменьшились на 182 195,1 тыс.руб. или на 56,9% по сравнению с соответствующим периодом прошлого года, в основном за счет снижения прочих поступлений от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) (за 1 квартал 2020 года данные поступления составили 77 397,2 тыс. рублей).

За 1 квартал 2020 года поступление *платежей при пользовании природными ресурсами* (плата за негативное воздействие на окружающую среду) составило 3 298,5 тыс.руб. или 49,5% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду увеличилось на 3 914,8 тыс. рублей.

За 1 квартал 2020 года *доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства* составили 14 017,1 тыс.руб. или 15,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства уменьшились на 904,0 тыс.руб. или на 6,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

За 1 квартал 2020 года *доходы от продажи материальных и нематериальных активов* составили 18 430,9 тыс.руб. или 19,1% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов за 1 квартал 2020 года уменьшились на 9 306,7 тыс.руб. или на 33,6% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет уменьшения доходов от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу (за 1 квартал 2020 года доходы составили 0,0 тыс. рублей).

За 1 квартал 2020 года поступления от *штрафов, санкций, возмещения ущерба* составили 21 802,8 тыс.руб. или 121,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступления от штрафов, санкций, возмещения ущерба за 1 квартал 2020 года уменьшились на 4 401,8 тыс.руб. или на 16,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет уменьшения прочих поступлений от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты городских округов.

За 1 квартал 2020 года *поступления по прочим неналоговым* доходам составили 7 799,9 тыс.руб. или 17,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета, в аналогичном периоде прошлого года поступления составили 50 264,0 тыс. рублей. Поступления по прочим неналоговым доходам уменьшились на 42 464,1 тыс.руб. или на 84,5%.

За 1 квартал 2020 года городской бюджет по **безвозмездным поступлениям** исполнен в объеме 1 355 811,5 тыс.руб. или 22,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 448 766,7 тыс.руб. или на 49,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет увеличения поступлений межбюджетных субсидий и субвенций (таблица № 7).

Таблица № 7

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета(на 2020 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.04.2020, тыс.руб. | Исполнено | Отклонение |
| За 1 квартал 2020 года, тыс.руб. | в % к уточненному прогнозу доходов | За 1 квартал2019 года, тыс.руб. | гр.4-гр.6 (тыс.руб.) | гр.7/гр.6 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **5 584 178,3** | **5 971 815,1** | **1 359 582,6** | **22,8** | **839 566,4** | **+520 016,2** | **+61,9** |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 1 469 584,1 | 1 857 220,9 | 236 699,3 | 12,7 | 0,0 | +236 699,3 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации  | 3 723 221,6 | 3 723 221,6 | 1 122 748,9 | 30,2 | 828 265,6 | +294 483,3 | +35,6 |
| Иные межбюджетные трансферты | 391 372,6 | 391 372,6 | 134,4 | 0,0 | 11 300,8 | -11 166,4 | -98,8 |
| **Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы** | **0,0** | **0,0** | **322,1** | **0,0** | **200,4** | **+121,7** | **+60,7** |
| **Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **0,0** | **0,0** | **3 719,3** | **0,0** | **67 804,3** | **-64 085,0** | **-94,5** |
| **Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **0,0** | **-15 794,2** | **-7 812,5** | **49,5** | **-526,3** | **-7 286,2** | **+1 384,4** |
| **Итого безвозмездных поступлений** | **5 584 178,3** | **5 956 020,9** | **1 355 811,5** | **22,8** | **907 044,8** | **+448 766,7** | **+49,5** |

По итогам 1 квартала 2020 года в структуре безвозмездных поступлений наибольший удельный вес занимают субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (1 122 748,9 тыс.руб. или 82,8%).

За 1 квартал 2020 года *межбюджетные субсидии* поступили в сумме 236 699,3 тыс.руб. или 12,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета (в аналогичном периоде прошлого года субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) не поступали).

*Субвенции* за 1 квартал 2020 года получены на сумму 1 122 748,9 тыс.руб. или 30,2% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных субвенций за 1 квартал 2020 года увеличился на 294 483,3 тыс.руб. или на 35,6% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет увеличения прочих субвенций бюджетам городских округов на сумму 277 903,0 тыс.руб. или на 34,9% (за 1 квартал 2020 года данные поступления составили 1 074 138,0 тыс. рублей).

Поступление *иных межбюджетных трансфертов* за 1 квартал 2020 года составило 134,4 тыс.руб. Данный показатель сложился ниже показателя аналогичного периода прошлого года на 11 166,4 тыс.руб. или на 98,8%, в основном за счет поступления в I квартале 2019 года межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам городских округов на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги».

За 1 квартал 2020 года объем *прочих безвозмездных поступлений* составил 322,1 тыс. рублей. В аналогичном периоде прошлого года объем прочих безвозмездных поступлений в бюджет городского округа составил 200,4 тыс. рублей.

*Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет* (доходы от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет) за 1 квартал 2020 года составили 3 719,3 тыс.руб., что меньше на 64 085,0 тыс.руб. или на 94,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

*Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов*, *имеющих целевое назначение, прошлых лет* за 1 квартал 2019 года составил «-7 812,5»тыс.руб., что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 7 286,2 тыс.руб. или в 14,8 раз (за 1 квартал 2019 года возврат остатков составил 526,3 тыс. рублей).

 **Расходы городского бюджета**

Показатели **расходов городского бюджета** по разделам классификации расходов бюджетов на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов, утвержденные решением Архангельской городской Думы от 13.12.2019 № 190, приведены в таблице № 8.

 Таблица № 8

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ | Расходы бюджета | Утверждено решением о бюджете (решение от 13.12.2019 № 190) (перв. редакция), тыс.руб. | Утверждено решением о бюджете (ред. 18.03.2020 № 211), тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. |
| 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| 01 | Общегосударственные вопросы | 1 148 699,1 | 1 083 605,7 | 1 105 292,0 | 1 143 348,0 | 1 083 605,7 | 1 105 292,0 | -5 351,1 | 0,0 | 0,0 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 30 646,9 | 30 646,9 | 30 646,9 | 30 646,9 | 30 646,9 | 30 646,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 04 | Национальная экономика | 1 095 150,6 | 876 251,0 | 499 998,5 | 1 095 150,6 | 876 251,0 | 499 998,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 501 896,4 | 939 172,3 | 2 179 078,2 | 501 896,4 | 937 695,1 | 2 177 953,4 | 0,0 | -1 477,2 | -1 124,8 |
| 07 | Образование | 6 564 396,1 | 6 639 767,8 | 6 596 158,8 | 6 564 396,1 | 6 641 245,0 | 6 597 283,6 | 0,0 | +1 477,2 | +1 124,8 |
| 08 | Культура, кинематография | 347 204,0 | 342 329,7 | 331 706,8 | 347 204,0 | 342 329,7 | 331 706,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 10 | Социальная политика | 458 910,0 | 469 419,4 | 464 608,0 | 464 261,1 | 469 419,4 | 464 608,0 | +5 351,1 | 0,0 | 0,0 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 322 746,8 | 237 703,8 | 237 719,9 | 322 746,8 | 237 703,8 | 237 719,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 12 | Средства массовой информации | 12 989,0 | 13 027,0 | 12 989,0 | 12 989,0 | 13 027,0 | 12 989,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 289 000,0 | 300 000,0 | 310 000,0 | 289 000,0 | 300 000,0 | 310 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | Условно утвержденные расходы | - | 131 400,0 | 274 800,0 | - | 131 400,0 | 274 800,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | **Всего** | **10 771 638,9** | **11 063 323,6** | **12 042 998,1** | **10 771 638,9** | **11 063 323,6** | **12 042 998,1** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |

Общий объем расходов городского бюджета на 2020 год, утвержденный решением Архангельской городской Думы от 13.12.2019 № 190 «О городском бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (в ред. 18.03.2020), по сравнению с первоначальной редакцией не изменился.

По итогам 1 квартала 2020 года расходы городского бюджета исполнены в объеме 2 557 143,4 тыс.руб. или 22,9% к уточненной сводной бюджетной росписи (23,7% утвержденных бюджетных назначений). Общий объем исполнения расходов городского бюджета за 1 квартал 2020 года увеличился на 703 993,6 тыс.руб. или на 38,0% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица № 9).

 Таблица № 9

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ | Расходы бюджета | Утверждено решением Архангельской городской Думы от 18.03.2020 № 211, тыс.руб. (на 2020 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.04.2020, тыс.руб. | Отклонение, гр.4-гр.3(тыс.руб.) | Исполнено | Отклонение |
| За 1 квартал 2020 года, тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.4\*100) | Доля,% | За 1 квартал 2019 года, тыс.руб. | гр.6-гр.9 (тыс.руб.) | гр.10/гр9 \*100, % |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 01 | Общегосударственные вопросы | 1 143 348,0 | 1 074 872,0 | -68 476,0 | 166 769,7 | 15,5 | 6,5 | 156 382,5 | +10 387,2 | +6,6 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 30 646,9 | 30 946,9 | +300,0 | 5 270,9 | 17,0 | 0,2 | 5 274,6 | -3,7 | -0,1 |
| 04 | Национальная экономика | 1 095 150,6 | 1 105 309,7 | +10 159,1 | 146 335,0 | 13,2 | 5,7 | 146 562,5 | -227,5 | -0,2 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 501 896,4 | 696 398,7 | +194 502,3 | 132 026,9 | 19,0 | 5,2 | 118 494,4 | +13 532,5 | +11,4 |
| 07 | Образование | 6 564 396,1 | 6 854 200,0 | +289 803,9 | 1 796 468,8 | 26,2 | 70,3 | 1 247 588,7 | +548 880,1 | +44,0 |
| 08 | Культура, кинематография | 347 204,0 | 347 993,5 | +789,5 | 122 868,4 | 35,3 | 4,8 | 85 977,0 | +36 891,4 | +42,9 |
| 10 | Социальная политика | 464 261,1 | 425 879,9 | -38 381,2 | 82 876,7 | 19,5 | 3,2 | 63 625,6 | +19 251,1 | +30,3 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 322 746,8 | 322 746,9 | +0,1 | 68 473,4 | 21,2 | 2,7 | 6 746,7 | +61 726,7 | +914,9 |
| 12 | Средства массовой информации | 12 989,0 | 12 989,0 | 0,0 | 3 113,4 | 24,0 | 0,1 | 3 494,7 | -381,3 | -10,9 |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 289 000,0 | 289 000,0 | 0,0 | 32 940,2 | 11,4 | 1,3 | 19 003,1 | +13 937,1 | +73,3 |
|   | **Всего** | **10 771 638,9** | **11 160 336,6** | **+388 697,7** | **2 557 143,4** | **22,9** | **100,0** | **1 853 149,8** | **+703 993,6** | **+38,0** |

По итогам отчетного периода в исполнении расходов основная доля приходится на разделы 07 «Образование» (70,3%), 01 «Общегосударственные вопросы» (6,5%), 04 «Национальная экономика» (5,7%).

За 1 квартал 2020 года при среднем уровне исполнения показателей уточненной сводной бюджетной росписи в размере 22,9% уровень исполнения расходов городского бюджета по разделам классификации расходов бюджета составляет от 11,4% (по разделу 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга») до 35,3% (по разделу 08 «Культура, кинематография»).

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» исполнение расходов за 1 квартал 2020 года составило 166 769,7 тыс.руб. или 15,5% уточненной сводной бюджетной росписи (14,6% от утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 10 387,2 тыс.руб. или на 6,6% за счет увеличения расходов по подразделам:

- 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» на 121,1 тыс.руб. или на 21,2%;

- 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» на 270,5 тыс.руб. или на 4,3%;

- 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на 4 354,5 тыс.руб. или на 10,0%;

- 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» на 502,3 тыс.руб. или на 5,2%;

- 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» на 57,4 тыс.руб. или на 7,1%;

- 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 5 081,4 тыс.руб. или на 5,3%.

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» исполнение расходов за 1 квартал 2020 года составило 5 270,9 тыс.руб. или 17,0% уточненной сводной бюджетной росписи (17,2% утвержденных бюджетных назначений), что меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 3,7 тыс.руб. или на 0,1%. Уменьшение расходов произошло по подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона».

По разделу 04 «Национальная экономика» исполнение расходов за 1 квартал 2020 года составило 146 335,0 тыс.руб. или 13,2% уточненной сводной бюджетной росписи (13,4% утвержденных бюджетных назначений), что меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 227,5 тыс.руб. или на 0,2%. Уменьшение исполнения расходов за 1 квартал 2020 года произошло по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет снижения исполнения расходов по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 54 932,5 тыс.руб. или на 38,4%.

Одновременно увеличились расходы по подразделам:

- 0408 «Транспорт» на 54 667,2 тыс.руб. или в 17,3 раза;

- 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на 37,8 тыс.руб. или на 68,6%.

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» исполнение расходов за 1 квартал 2020 года составило 132 026,9 тыс.руб. или 19,0% уточненной сводной бюджетной росписи (26,3% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 13 532,5 тыс.руб. или на 11,4%. Увеличение исполнения расходов за 1 квартал 2020 года произошло за счет увеличения исполнения расходов по подразделам 0501 «Жилищное хозяйство» на 14 301,7 тыс.руб. или на 26,7% и 0503 «Благоустройство» на 3 611,6 тыс.руб. или на 9,18%. Уменьшение расходов за 1 квартал 2020 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет снижения исполнения расходов по подразделам:

- 0502 «Коммунальное хозяйство» на 1 173,4 тыс.руб. или на 11,5%;

- 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 3 207,4 тыс.руб. или на 21,2%.

По разделу 07 «Образование» исполнение расходов за 1 квартал 2020 года составило 1 796 468,8 тыс.руб. или 26,2% уточненной сводной бюджетной росписи (27,4% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 548 880,1 тыс.руб. или на 44,0% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов за 1 квартал 2020 года произошло по следующим подразделам:

- 0701 «Дошкольное образование» на 328 339,5 тыс.руб. или на 58,2%;

- 0702 «Общее образование» на 229 036,5 тыс.руб. или на 41,9%;

- 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» на 4,6 тыс.руб. или на 1,9%;

- 0707 «Молодежная политика» на 11,5 тыс.руб. или на 8,3%;

- 0709 «Другие вопросы в области образования» на 692,1 тыс.руб. или на 5,1%.

Уменьшение расходов за 1 квартал 2020 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет снижения исполнения расходов по подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» на 9 204,1 тыс.руб. или на 7,5%.

По разделу 08 «Культура, кинематография» исполнение расходов за 1 квартал 2020 года составило 122 868,4 тыс.руб. или 35,3% уточненной сводной бюджетной росписи (35,4% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 36 891,4 тыс.руб. или на 42,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет увеличения расходов по подразделу 0801 «Культура» на 37 349,9 тыс.руб. или на 45,0% и уменьшения расходов по подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» на 458,5 тыс.руб. или на 15,4%.

По разделу 10 «Социальная политика» исполнение расходов за 1 квартал 2020 года составило 82 876,7 тыс.руб. или 19,5% уточненной сводной бюджетной росписи (17,9% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 19 251,1 тыс.руб. или 30,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов за 1 квартал 2020 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет увеличения исполнения расходов по всем подразделам, в том числе:

- 1001 «Пенсионное обеспечение» на 138,7 тыс.руб. или на 1,9%;

- 1003 «Социальное обеспечение населения» на 2 088,6 тыс.руб. или на 11,9%;

- 1004 «Охрана семьи и детства» на 14 261,5 тыс.руб. или на 51,8%;

- 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на 2 762,3 тыс.руб. или на 24,4%.

По разделу 11 «Физическая культура и спорт» исполнение расходов за 1 квартал 2020 года составило 68 473,4 тыс.руб. или 21,2% уточненной сводной бюджетной росписи (21,2% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 61 726,7 тыс.руб. или в 10,2 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов за 1 квартал 2020 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло по подразделам:

- 1101 «Физическая культура» на 52 439,2 тыс.руб. или на 100%;

- 1102 «Массовый спорт» на 289,8 тыс.руб. или на 6,3%;

- 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» на 8 997,7 тыс.руб. или в 5,2 раза.

По разделу 12 «Средства массовой информации» по подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» исполнение расходов за 1 квартал 2020 года составило 3 113,4 тыс.руб. или 24,0% уточненной сводной бюджетной росписи и утвержденных бюджетных назначений, что меньше на 381,3 тыс.руб. или на 10,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга»по подразделу 1301 «Обслуживание государственного внутреннего муниципального долга» исполнение расходов за 1 квартал 2020 года составило 32 940,2 тыс.руб. или 11,4% уточненной сводной бюджетной росписи и утвержденных бюджетных назначений, что больше на 13 937,1 тыс.руб. или на 73,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Наибольший процент в исполнении расходов городского бюджета от показателей уточненной сводной бюджетной росписи по разделам классификации расходов бюджетов за 1 квартал 2020 года приходится на разделы:

- 08 «Культура, кинематография» (35,3%);

- 07 «Образование» (26,2%);

- 12 «Средства массовой информации» (24,0%);

- 11 «Физическая культура и спорт» (21,2%);

- 10 «Социальная политика» (19,5%);

- 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» (19,0%).

Проведенный анализ исполнения расходов городского бюджета за 1 квартал 2020 года по подразделам классификации расходов бюджетов показал, что из 33 подразделов классификации расходов бюджетов (за исключением подраздела 0111 «Резервные фонды»):

- по подразделу 0105 «Судебная система» исполнение нулевое (утверждено решением о бюджете на 2020 год в сумме 117,5 тыс.руб.) (аналогично 1 кварталу 2019 года);

- по 7 подразделам исполнение составило менее 15,0% соответствующего показателя уточненной сводной бюджетной росписи (за исключением подразделов с нулевым исполнением):

Таблица № 10

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование | РЗ,ПР | Процент исполнения, % | Отклонение,% пункт |
| За 1 квартал2020 года | За 1квартал2019 года |
| 1 | Молодежная политика | 0707 | 0,3 | 0,3 | 0,0 |
| 2 | Другие вопросы в области экономики | 0412 | 6,2 | 0,5 | +5,7 |
| 3 | Транспорт | 0409 | 8,8 | 18,9 | -10,1 |
| 4 | Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации | 0705 | 11,2 | 12,5 | -1,3 |
| 5 | Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга | 1301 | 11,4 | 6,5 | +4,9 |
| 6 | Другие вопросы в области физической культуры и спорта | 1105 | 12,7 | 1,8 | +10,9 |
| 7 | Благоустройство | 0503 | 14,2 | 20,2 | -6,0 |

- по 6 подразделам исполнение составило свыше 25,0% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи:

Таблица № 11

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование | РЗ,ПР | Процент исполнения, % | Отклонение% пункт |
| За 1 квартал2020 года | За 1квартал2019 года |
| 1 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 0408 | 59,6 | 4,0 | +55,6 |
| 2 | Культура  | 0801 | 35,7 | 26,4 | +9,3 |
| 3 | Социальное обеспечение населения | 1003 | 34,5 | 23,7 | +10,8 |
| 4 | Дополнительное образование детей | 0703 | 33,3 | 24,5 | +8,8 |
| 5 | Коммунальное хозяйство | 0502 | 31,8 | 41,6 | -9,8 |
| 6 | Дошкольное образование | 0701 | 28,6 | 19,6 | +9,0 |

На 2020 год бюджетные ассигнования установлены 20 главным распорядителям средств городского бюджета.

Исполнение утвержденных расходов городского бюджета за 1 квартал 2020 года в разрезе главных распорядителей средств городского бюджета представлено в таблице №12.

 Таблица № 12

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование (код главного распорядителя) | Утверждено решением о бюджете (ред. от 18.03.2020 № 211), тыс.руб. (на 2020 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.04.2020, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено | Отклонение |
| 1 квартал 2020 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи | 1 квартал2019 г., тыс.руб. | гр.5-гр.7 (тыс. руб.) | гр.8/ гр.7 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Администрации МО «Город Архангельск» (800) | 459 678,1 | 475 576,0 | +15 897,9 | 103 674,5  | 21,8  | 98 089,5  | +5 585,0 | +5,7 |
| администрация Ломоносовского территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (801) | 22 187,8 | 26 550,9 | +4 363,1 | 2 656,1  | 10,0  | 2 349,9  | +306,2 | +13,0 |
| администрация территориального округа Варавино – Фактория Администрации МО «Город Архангельск» (802) | 11 822,2 | 12 534,2 | +712,0 | 1 851,7  | 14,8  | 1 245,9  | +605,8 | +48,6 |
| администрация Маймаксанского территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (803) | 16 196,3 | 15 761,9 | -434,4 | 2 623,9  | 16,6  | 4 298,0  | -1 674,1 | -39,0 |
| администрация территориального округа Майская горка Администрации МО «Город Архангельск» (804) | 13 592,6 | 12 731,7 | -860,9 | 1 607,0  | 12,6  | 1 604,8  | +2,2 | +0,1 |
| администрация Октябрьского территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (805) | 26 275,2 | 24 996,5 | -1 278,7 | 4 390,6  | 17,6  | 5 106,6  | -716,0 | -14,0 |
| администрация Исакогорского и Цигломенского территориальных округов Администрации МО «Город Архангельск» (806) | 16 499,1 | 16 037,2 | -461,9 | 2 544,8  | 15,9  | 1 768,3  | +776,5 | +43,9 |
| администрация Соломбальского территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (807) | 16 001,5 | 15 370,8 | -630,7 | 2 062,1  | 13,4  | 1 989,8  | +72,3 | +3,6 |
| администрация Северного территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (808) | 10 481,5 | 10 405,7 | -75,8 | 1 479,9  | 14,2  | 1 496,2  | -16,3 | -1,1 |
| департамент финансов Администрации МО «Город Архангельск» (809) | 682 311,7 | 673 827,7 | -8 484,0 | 65 876,5  | 9,8  | 54 590,7  | +11 285,8 | +20,7 |
| Архангельская городская Дума (812) | 49 470,5 | 49 726,7 | +256,2 | 6 572,7  | 13,2  | 6 352,2  | +220,5 | +3,5 |
| департамент муниципального имущества Администрации МО «Город Архангельск» (813) | 66 285,2 | 66 480,5 | +195,3 | 13 852,4  | 20,8  | 9 533,1  | +4 319,3 | +45,3 |
| департамент образования Администрации МО «Город Архангельск» (815) | 5 321 642,9 | 5 489 166,8 | +167 523,9 | 1 605 555,3  | 29,2  | 1 169 175,6  | +436 379,7 | +37,3 |
| управление по вопросам семьи, опеки и попечительства Администрации МО «Город Архангельск» (816) | 231 292,9 | 231 741,9 | +449,0 | 35 760,4  | 15,4  | 24 794,0  | +10 966,4 | +44,2 |
| управление культуры и молодежной политики Администрации МО «Город Архангельск» (817) | 516 844,5 | 519 182,9 | +2 338,4 | 178 409,4  | 34,4  | 123 835,0  | +54 574,4 | +44,1 |
| управление по физической культуре и спорту Администрации МО «Город Архангельск» (818) | 248 849,1 | 248 849,1 | 0,0 | 61 356,6  | 24,7  | 57 114,7  | +4 241,9 | +7,4 |
| избирательная комиссия МО «Город Архангельск» (819) | 4 350,2 | 4 460,7 | +110,5 | 861,2  | 19,3  | 803,8  | +57,4 | +7,1 |
| контрольно-счетная палата МО «Город Архангельск» (820) | 13 008,5 | 13 008,5 | 0,0 | 2 642,5  | 20,3  | 2 533,3  | +109,2 | +4,3 |
| департамент городского хозяйства Администрации МО «Город Архангельск» (821) | 497 446,4 | 535 305,6 | +37 859,2 | 113 815,7  | 21,3  | 100 285,3  | +13 530,4 | +13,5 |
| департамент транспорта, строительства и городской инфраструктуры Администрации МО «Город Архангельск» (822) | 2 547 402,7 | 2 718 621,3 | +171 218,6 | 349 550,1  | 12,9  | 186 183,1  | +163 367,0 | +87,7 |
| **Итого**  | **10 771 638,9** | **11 160 336,6** | **+388 697,7** | **2 557 143,4**  | **22,9**  | **1 853 149,8**  | **+703 993,6** | **+38,0** |

Основная доля в общем объеме исполнения расходов городского бюджета за 1 квартал 2020 года приходится на департамент образования Администрации МО «Город Архангельск» (62,8%).

За 1 квартал 2020 года у 17 главных распорядителей средств городского бюджета расходы исполнены ниже среднего уровня (22,9% показателя уточненной сводной бюджетной росписи).

Главные распорядители средств городского бюджета, по которым за 1 квартал 2020 года исполнение утвержденных бюджетных назначений сложилось наиболее низкое, приведены в таблице № 13.

 Таблица № 13

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование (код главного распорядителя) | Процент исполнения, % | Отклонение,% пункт |
| за 1 квартал 2020 года | за 1 квартал2019 года |
| 1  | департамент финансов Администрации МО «Город Архангельск» (809) | 9,8 | 9,0 | +0,8 |
| 2 | администрация Ломоносовского территориального округа Администрации города Архангельска (801) | 10,0 | 9,2 | +0,8 |

Исполнение расходов городского бюджета за 1 квартал 2020 года по сравнению с соответствующим периодом прошлого года характеризуются следующими данными:

- *по Администрации МО «Город Архангельск»* расходы увеличены на 5 585,0 тыс.руб. или на 5,7%, в т.ч. за счет увеличения расходов по подразделам 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» на 121,1 тыс.руб. или 21,2%, 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на 4 354,5 тыс.руб. или на 10,0%, 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на сумму 2 642,4 тыс.руб. или 8,8%, 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на 37,8 тыс.руб. или 68,6% и уменьшения расходов по подразделам 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» на 3,7 тыс.руб. или 0,1%, 0501 «Жилищное хозяйство» на 1 328,0 тыс.руб. или 8,8%, 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» в сумме 7,1 тыс.руб. или 5%, 1004 «Охрана семьи и детства» на 0,1 тыс.руб. или 3,8%, 1202 «Периодическая печать и издательства» 381,3 тыс.руб. или 10,9%.

Кроме того, в 1 квартале 2020 года исполнены расходы по подразделу 0707 «Молодежная политика» - 149,4 тыс.руб. (в соответствующем периоде прошлого года аналогичные расходы отсутствовали). В 1 квартале 2020 года отсутствовали расходы по подразделам 0105 «Судебная система», 0503 «Благоустройство» (в соответствующем периоде прошлого года расходы по данным подразделам также отсутствовали);

- *по администрациям территориальных округов Администрации МО «Город Архангельск»* уменьшено исполнение по расходам на 643,4 тыс.руб. (с 19 859,5 тыс.руб. до 19 216,1 тыс.руб.) или на 3,2%;

- *по департаменту финансов Администрации МО «Город Архангельск»* увеличены расходы на 11 285,8 тыс.руб. или на 20,7% за счет увеличения расходов по подразделам 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» на сумму 393,0 тыс.руб. или на 5,6%, 1004 «Охрана семьи и детства» на 0,8 тыс.руб. или в 2,3 раза, 1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» на сумму 13 937,1 тыс.руб. или на 73,3%, и за счет снижения расходов по подразделам 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 3 042,8 тыс.руб. или 10,7%, 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» на 2,3 тыс.руб. или на 42,6%;

*- по Архангельской городской Думе* увеличены расходына 220,5 тыс.руб. или на 3,5% в основном за счет увеличения расходов на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами (подраздел 0103). В 1 квартале 2020 года расходы по подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» отсутствовали аналогично расходам соответствующего периода прошлого года;

*- по департаменту муниципального имущества Администрации МО «Город Архангельск»* увеличены расходы на 4 319,3 тыс.руб. или на 45,3% за счет увеличения расходов по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на сумму 4 259,2 тыс.руб. или на 44,7% и подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» на сумму 0,3 тыс.руб. или 37,5%. В 1 квартале 2020 года исполнены расходы по подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» в сумме 59,8 тыс.руб. (в соответствующем периоде прошлого года по данному подразделу расходы отсутствовали);

*- по департаменту образования Администрации МО «Город Архангельск»* увеличены расходы на 436 379,7 тыс.руб. или на 37,3% в основном за счет увеличения расходов по подразделам 0701 «Дошкольное образование» на 227 579,5 тыс.руб. или на 41,2%, 0702 «Общее образование» на 179 999,7 тыс.руб. или на 33,0%, 0703 «Дополнительное образование детей» на 21 786,7 тыс.руб. или на 62,%, 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» на 0,7 тыс.руб. или 14,6%, 0709 «Другие вопросы в области образования» на 692,1 или 5,1% и 1004 «Охрана семьи и детства» на сумму 6 321,0 тыс.руб. или на 29,1%. В 1 квартале 2020 года расходы по подразделу 0707 «Молодежная политика» отсутствовали аналогично расходам соответствующего периода прошлого года;

 *- по управлению по вопросам семьи, опеки и попечительства Администрации МО «Город Архангельск»* увеличены расходы на 10 966,4 тыс.руб. или на 44,2% за счет увеличения расходов по подразделам 1001 «Пенсионное обеспечение» на сумму 138,7 тыс.руб. или на 1,9%, 1003 «Социальное обеспечение населения» на сумму 126,0 тыс.руб. или на 30,2% и 1004 «Охрана семьи и детства» на сумму 7 939,4 тыс.руб. или в 2,3 раза, 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на сумму 2 762,3 тыс.руб. или на 24,4%. В 1 квартале 2020 года расходы по подразделам 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» и 0707 «Молодежная политика» отсутствовали аналогично расходам соответствующего периода прошлого года;

*- по управлению культуры и молодежной политики Администрации МО «Город Архангельск»* увеличены расходы на 54 574,4 тыс.руб. или на 44,1%, в т.ч. за счет расходов по подразделам 0703 «Дополнительное образование детей» в сумме 17 933,2 тыс.руб. или 47,6%, 0801 «Культура» на 37 252,1 тыс.руб. или 44,9% и уменьшения расходов по подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» на 458,5 тыс.руб. или 15,4%. В 1 квартале 2020 года исполнение расходов по подразделам 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации», 0707 «Молодежная политика», и 1004 «Охрана семьи и детства» отсутствовало (в соответствующем периоде прошлого года по данным подразделам расходы составили 14,3 тыс.руб., 137,9 тыс.руб. и 0,2 соответственно). Кроме того, в 1 квартале расходы по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» отсутствовали аналогично расходам соответствующего периода прошлого года;

*- по управлению по физической культуре и спорту Администрации МО «Город Архангельск»* расходы увеличены на 4 241,9 тыс.руб. или на 7,4% за счет увеличения по подразделам 1102 «Массовый спорт» на сумму 289,8 тыс.руб. или 6,3%, 1105 «Другие вопросы в области культуры и спорта» на 440,9 тыс.руб. или 20,7% и уменьшения расходов по подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» на сумму 48 924,0 тыс.руб. или 97,1%. В 1 квартале 2020 года исполнены расходы по подразделу 1101 «Физическая культура» на 52 439,2 тыс.руб. (в соответствующем периоде прошлого года аналогичные расходы отсутствовали), по подразделам 0707 «Молодежная политика», 0709 «Другие вопросы в области образования» и 0801 «Культура» расходы отсутствовали аналогично расходам соответствующего периода прошлого года.

Кроме того, в 1 квартале 2020 года отсутствовали расходы по подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» (в соответствующем периоде прошлого года расходы по данному подразделу составили 4,0 тыс.руб.);

*- по избирательной комиссии муниципального образования «Город Архангельск»* расходы увеличены на 57,4 тыс.руб. или на 7,1% за счет увеличения расходов по подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов»;

*- по контрольно-счетной палате муниципального образования «Город Архангельск»* расходы увеличены на 109,2 тыс.руб. или на 4,3% за счет увеличения расходов по подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»;

- *по департаменту городского хозяйства Администрации МО «Город Архангельск»* увеличены расходы на 13 530,4 тыс.руб. или 13,5% за счет увеличения расходов по подразделам 0113 «Другие общегосударственные расходы» на 200,4 тыс. руб. или 2,3%, 0501 «Жилищное хозяйство» на 15 703,0 тыс.руб. или 40,7%, 0503 «Благоустройство» на 2 133,4 тыс.руб. или 7,9%, 1004 «Охрана семьи и детства» на 0,6 тыс.руб. или в 2,5 раза и уменьшения расходов по подразделам 0502 «Коммунальное хозяйство» на сумму 1 173,4 тыс.руб. или 11,5%, 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 3 207,4 тыс.руб. или 21,2% и 1003 «Социальное обеспечение населения» на сумму 132,2 тыс.руб. или 21,2%. В 1 квартале 2020 года исполнены расходы по подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» на 6,0 тыс.руб. (в соответствующем периоде прошлого года аналогичные расходы отсутствовали);

- по *департаменту транспорта, строительства и городской инфраструктуры Администрации МО «Город Архангельск»* расходы за 1 квартал 2020 года увеличены на 163 367,0 тыс.руб. или на 87,7% за счет увеличения расходов по подразделам 0113 «Другие общегосударственные расходы» на сумму 79,2 тыс.руб. или 0,9%, 0408 «Транспорт» на сумму 54 667,2 тыс.руб. или в 17,3 раза, 0503 «Благоустройство» на 3 103,1 тыс.руб. или в 2,2 раза, 0701 «Дошкольное образование» на 100 760,0 тыс.руб. или в 9,6 раз, 1003 «Социальное обеспечение населения» на сумму 2 094,8 тыс.руб. или 12,8%, 1004 «Охрана семьи и детства» 0,1 тыс.руб. или 20,0% и уменьшения расходов по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на сумму 54 932,5 тыс.руб. или 38,4%. В 1 квартале 2020 года исполнены расходы по подразделам 0702 «Общее образование» на сумму 49 036,8 тыс.руб., 0801 «Культура» на 97,8 тыс.руб. и 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» на 8 556,8 тыс.руб. (в соответствующем периоде прошлого года расходы по данным подразделам отсутствовали).

Кроме того, в 1 квартале 2020 года отсутствовали расходы по подразделам 0501 «Жилищное хозяйство» (расход за 1 квартал 2019 года - 73,3 тыс.руб.), 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» (расход за 1 квартал 2019 года - 23,0 тыс.руб.), по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» расходы отсутствовали аналогично расходам соответствующего периода прошлого года.

**Исполнение программных мероприятий**

Решением Архангельской городской Думы от 13.12.2019 № 190 «О городском бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (ред. от 18.03.2020) на 2020 год утверждены муниципальные программы на общую сумму 10 549 172,2 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования, предусмотренные на программы, составляют 97,9% от общего объема расходов городского бюджета, утвержденного решением о городском бюджете.

Информация об исполнении программ приведена в таблице № 14.

Таблица № 14

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Утверждено решением о бюджете (ред. от 18.03.2020 № 211), тыс.руб. (на 2020 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.04.2020, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено |  |
| 1 квартал 2020 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджетной росписи |
| **1** | **МП «Развитие социальной сферы муниципального образования «Город Архангельск»** | **6 319 352,8** | **6 483 646,2** | **+164 293,4** | **1 877 928,2** | **+29,0** |
| 1.1 | ВЦП «Развитие образования на территории муниципального образования «Город Архангельск» | 5 321 642,9 | 5 485 081,3 | +163 438,4 | 1 603 764,2 | +29,2 |
| 1.2 | ВЦП «Культура и молодежная политика муниципального образования «Город Архангельск» | 517 414,1 | 518 269,1 | +855,0 | 177 257,9 | +34,2 |
| 1.3 | ВЦП «Развитие физической культуры и спорта на территории муниципального образования «Город Архангельск» | 248 849,1 | 248 849,1 | 0,0 | 61 356,6 | +24,7 |
| 1.4 | ВЦП «Социальная политика» | 138 221,2 | 138 221,2 | 0,0 | 22 087,5 | +16,0 |
| 1.5 | Подпрограмма «Обеспечение сохранности жилых помещений и предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» | 93 071,7 | 93 071,7 | 0,0 | 13 462,0 | +14,5 |
| 1.6 | ВЦП «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних» | 153,8 | 153,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **2** | **МП «Комплексное развитие территории муниципального образования «Город Архангельск»** | **3 004 932,1** | **3 025 126,8** | **+20 194,7** | **480 500,0** | **+15,9** |
| 2.1 | ВЦП «Развитие городского хозяйства на территории муниципального образования «Город Архангельск» | 1 660 563,6 | 1 552 792,6 | -107 771,0 | 291 177,8 | +18,8 |
| 2.2 | ВЦП «Благоустройство в территориальных округах муниципального образования «Город Архангельск» | 125 918,2 | 125 918,2 | 0,0 | 19 216,1 | +15,3 |
| 2.3 | Подпрограмма «Подготовка градостроительной и землеустроительной документации муниципального образования «Город Архангельск» | 380,0 | 1 110,0 | +730,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.4 | ВЦП «Обеспечение жильем молодых семей муниципального образования «Город Архангельск» | 7 000,0 | 18 166,3 | +11 166,3 | 0,0 | 0,0 |
| 2.5 | Подпрограмма «Капитальные вложения в объекты муниципальной собственности муниципального образования «Город Архангельск» | 1 204 314,0 | 1 320 383,4 | +116 069,4 | 170 008,3 | +12,9 |
| 2.6 | Подпрограмма «Сохранение объектов культурного наследия регионального значения муниципального образования «Город Архангельск" | 6 756,3 | 6 756,3 | 0,0 | 97,8 | +1,4 |
| **3** | **МП «Совершенствование муниципального управления муниципального образования «Город Архангельск»** | **1 048 404,1** | **1 048 547,4** | **+143,3** | **168 408,8** | **+16,1** |
| 3.1 | ВЦП «Муниципальное управление муниципального образования «Город Архангельск» | 419 482,6 | 419 625,9 | +143,3 | 83 303,5 | +19,9 |
| 3.2 | ВЦП «Муниципальные финансы муниципального образования «Город Архангельск» | 526 674,2 | 526 674,2 | 0,0 | 65 876,5 | +12,5 |
| 3.3 | ВЦП «Управление имуществом в муниципальном образовании «Город Архангельск» | 66 285,2 | 66 285,2 | 0,0 | 13 957,1 | +21,1 |
| 3.4 | ВЦП «Развитие въездного и внутреннего туризма в муниципальном образовании «Город Архангельск» | 204,0 | 204,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.5 | ВЦП «Защита населения и территории муниципального образования «Город Архангельск» от чрезвычайных ситуаций» | 30 742,7 | 30 742,7 | 0,0 | 5 271,7 | +17,1 |
| 3.6 | ВЦП «Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании «Город Архангельск» | 60,0 | 60,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.7 | ВЦП «Развитие и поддержка территориального общественного самоуправления на территории муниципального образования «Город Архангельск» | 4 955,4 | 4 955,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **4** | **МП «Формирование современной городской среды на территории муниципального образования "Город Архангельск»** | **14 497,2**  | **122 819,9**  | **+108 322,7**  | **0,0**  | **0,0**  |
| 4.1 | Подпрограмма «Благоустройство дворовых территорий и общественных территорий МО «Город Архангельск» | 14 497,2  | 122 819,9  | +108 322,7  | 0,0  | 0,0  |
| **5** | **МП «Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области»** | **108 700,1**  | **118 700,1**  | **+10 000,0**  | **0,0**  | **0,0**  |
| **6** | **МП «Переселение граждан из непригодного для проживания (аварийного) жилищного фонда в муниципальном образовании «Город Архангельск»** | **53 285,9**  | **139 196,2**  | **+85 910,3**  | **16 927,1**  | **+12,2**  |
| 6.1 | Подпрограмма «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда, признанного таковым до 1 января 2017 года» | 53 285,9  | 139 196,2  | +85 910,3  | 16 927,1  | +12,2  |
|  | **Итого по муниципальным программам** | **10 549 172,2** | **10 938 036,6** | **+388 864,4** | **2 543 764,1** | **+23,3** |

За 1 квартал 2020 года исполнение расходов на реализацию муниципальных программ составило 2 543 764,1 тыс.руб. или 23,3% уточненной сводной бюджетной росписи (24,1% утвержденных бюджетных назначений).

За 1 квартал 2020 года из 6 муниципальных программ по 3 муниципальным программам исполнение составило менее 25,0% (МП «Совершенствование муниципального управления муниципального образования «Город Архангельск» (16,1%), МП «Комплексное развитие территории муниципального образования «Город Архангельск» (15,9%),МП «Переселение граждан из непригодного для проживания (аварийного) жилищного фонда в муниципальном образовании «Город Архангельск» (12,2%)). По 2 муниципальным программам установлено нулевое исполнение (МП «Формирование современной городской среды на территории муниципального образования «Город Архангельск» и МП «Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области»).

В разрезе ведомственных целевых программ и подпрограмм за 1 квартал 2020 года установлено нулевое исполнение по 2 подпрограммам - «Подготовка градостроительной и землеустроительной документации муниципального образования «Город Архангельск», «Благоустройство дворовых территорий и общественных территорий МО «Город Архангельск» и по 5 ведомственным целевым программам - «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних», «Обеспечение жильем молодых семей муниципального образования «Город Архангельск», «Развитие въездного и внутреннего туризма в муниципальном образовании «Город Архангельск», «Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании «Город Архангельск», «Развитие и поддержка территориального общественного самоуправления на территории муниципального образования «Город Архангельск».

**Резервный фонд Администрации муниципального образования**

 **«Город Архангельск»**

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 13.12.2019 № 190 «О городском бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (ред. от 18.03.2020) резервный фонд Администрации МО «Город Архангельск» на 2020 год утвержден в сумме 42 000,0 тыс.руб., в т.ч. на финансовое обеспечение расходов территориальных округов муниципального образования «Город Архангельск» в сумме 21 000,0 тыс.руб., на финансовое обеспечение расходов Администрации МО «Город Архангельск» в сумме 21 000,0 тыс.руб. (ст.6 решения).

За 1 квартал 2020 года использование средств резервного фонда Администрации МО «Город Архангельск» составило 3 302,9 тыс.руб. или 7,9% уточненной сводной бюджетной росписи.

**Реализация национальных проектов**

Расходы городского бюджета на реализацию национальных проектов, федеральных проектов на 2020 год утверждены решением Архангельской городской Думы от 13.12.2019 № 190 «О городском бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (ред. от 18.03.2020) в сумме 1 279 171,6 тыс. рублей.

Согласно отчету об исполнении расходов городского бюджета за 1 квартал 2020 года по целевым статьям (муниципальным программам МО «Город Архангельск» и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов, разделам, подразделам классификации расходов городского бюджета, предусмотренных приложением № 4 к пояснительной записке к отчету об исполнении городского бюджета за 1 квартал 2020 года, показатели уточненной сводной бюджетной росписи увеличены по сравнению с плановыми показателями по расходам на 236 702,1 тыс.руб. и составили 1 515 873,7 тыс. рублей.

Кассовое исполнение городского бюджета в 1 квартале 2020 года на реализацию национальных проектов, федеральных проектов составило 128 161,1 тыс. рублей или 8,5% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи.

Данные расходы предусмотрены в рамках муниципальных программ МО «Город Архангельск».

Таблица № 15

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Код основного направления расходов | Решение о городском бюджете на 2020 год (от 13.12.2019) | Решение о городском бюджете на 2020 год (от 18.03.2020) | Уточненная сводная бюджетная роспись, тыс.руб. | Кассовое исполнение |
| тыс.руб. | % исполнения | отклонение, тыс.руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Всего** |  | **1 279 171,6** | **1 279 230,0** | **1 515 873,7** | **128 161,1** | **8,5** | **-1 387 712,6** |
| **Национальный проект «Культура»** |  | **2 612,6** | **2 612,6** | **2 612,6** | **0,0** | **0,0** | **-2 612,6** |
| *Федеральный проект «Культурная среда»* | A1 | *2 612,6* | *2 612,6* | *2 612,6* | *0,0* | *0,0* | *-2 612,6* |
| **Национальный проект «Развитие образования»** |  | **422 896,8** | **422 896,8** | **459 307,4** | **23 110,3** | **5,0** | **-436 197,1** |
| *Федеральный проект «Современная школа»*  | E1 | *422 896,8* | *422 896,8* | *459 307,4* | *23 110,3* | *5,0* | *-436 197,1* |
| **Национальный проект «Жилье и городская среда»** |  | **67 724,7** | **57 783,1** | **262 016,1** | **16 927,1** | **6,5** | **-245 089,0** |
| *Федеральный проект «Жилье»* | F1 | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *Федеральный проект «Формирование комфортной городской среды»* | F2 | *15 697,2* | *14 497,2* | *122 819,9* | *0,0* | *0,0* | *-122 819,9* |
| *Федеральный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»*  | F3 | *52 027,5* | *53 285,9* | *139 196,2* | *16 927,1* | *12,2* | *-122 269,1* |
| **Национальный проект «Демография»** |  | **268 989,5** | **268 989,5** | **274 989,6** | **88 123,7** | **32,0** | **-186 865,9** |
| *Федеральный проект «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет»* | P2 | *190 214,4* | *190 214,4* | *196 214,4* | *79 566,9* | *40,6* | *-116 647,5* |
| *Федеральный проект «Спорт - норма жизни»*  | P5 | *78 775,1* | *78 775,1* | *78 775,2* | *8 556,8* | *10,9* | *-70 218,4* |
| **Национальный проект «Безопасные и качественные автомобильные дороги»** |  | **516 948,0** | **516 948,0** | **516 948,0** | **0,0** | **0,0** | **-516 948,0** |
| *Федеральный проект «Дорожная сеть»* | R1 | *516 948,0* | *516 948,0* | *516 948,0* | *0,0* | *0,0* | *-516 948,0* |

Кассовое исполнение национальных и федеральных проектов за 1 квартал 2020 года характеризуются следующими данными:

- национальный проект «Развитие образования» - 23 110,3 тыс.руб. или 5,0% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи, в том числе по федеральному проекту «Современная школа» - 23 110,3 тыс.руб. или 5,0% (мероприятие «Строительство школы на 860 мест в территориальном округе Варавино-Фактория г.Архангельска»);

- национальный проект «Жилье и городская среда» - 16 927,1 тыс.руб. или 6,5% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи, в том числе по федеральному проекту «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» - 16 927,1 тыс.руб. или 12,2% (мероприятие «Предоставление возмещения собственникам за изъятые жилые помещения, находящиеся в многоквартирных домах, признанных аварийными»);

 - национальный проект «Демография» - 88 123,7 тыс.руб. или 32,0% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи, в том числе:

\* по федеральному проекту «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» - 79 566,9 или 40,6% (мероприятие «Строительство детского сада на 280 мест в территориальном округе Варавино-Фактория города Архангельска» - 40 007,3 тыс.руб. или 41,1%, мероприятие «Строительство детского сада на 280 мест в территориальном округе Майская горка города Архангельска» - 39 559,6 тыс.руб. или 42,9%),

\* по федеральному проекту «Спорт - норма жизни» - 8 556,8 тыс.руб. или 10,9%, (мероприятие «Строительство физкультурно-оздоровительного комплекса в территориальном округе Варавино-Фактория муниципального образования «Город Архангельск»).

В разрезе национальных и федеральных проектов за 1 квартал 2020 года установлено нулевое исполнение по 4 федеральным проектам 3 национальных проектов: федеральному проекту «Культурная среда» национального проекта «Культура», федеральному проекту «Жилье» и федеральному проекту «Формирование комфортной городской среды» национального проекта «Жилье и городская среда», федеральному проекту «Дорожная сеть» национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги».

**Капитальные вложения в объекты муниципальной собственности**

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 13.12.2019 № 190 «О городском бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (ред. от 18.03.2020) объем бюджетных ассигнований на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности на 2020 год утвержден в сумме 1 404 685,8 тыс.руб. или 13,0% от общего объема расходов городского бюджета, утвержденных решением о городском бюджете.

Информация об исполнении бюджетных ассигнований на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности на 2020 год приведена в таблице № 16.

Таблица № 16

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | Расходы бюджета | Решение Архангель ской городской Думы от 13.12.2019 № 190 (в первонач. ред.), тыс.руб. | Решение Архангельской городской Думы от 18.03.2020 № 211, тыс.руб. | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.04.2020 тыс.руб. | ГАИП на 2020 г.(ред.от13.03.2020) тыс.руб. | Отклонение | Исполнено |
| гр.4-гр.3 (тыс.руб) | гр.5-гр.4 (тыс.руб) | гр.6-гр.5 (тыс.руб.) | 1 квартал2020 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюд.росписи |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **04** | **Национальная экономика** | **7 000,0** | **7 000,0** | **17 000,0** | **17 000,0** | **0,0**  | **+10 000,0**  | **0,0**  | **0,0**  | **0,0**  |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 7 000,0 | 7 000,0 | 17 000,0 | 17 000,0 | 0,0  | +10 000,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| **05** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **22 141,6** | **23 341,6** | **18 675,6** | **18 675,6** | **+1 200,0**  | **-4 666,0**  | **0,0**  | **0,0**  | **0,0**  |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 0,0 | 1 200,0 | 1 200,0 | 1 200,0 | +1 200,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| 0503 | Благоустройство | 22 141,6 | 22 141,6 | 17 475,6 | 17 475,6 | 0,0  | -4 666,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| **07** | **Образование** | **1 202 497,4** | **1 202 497,4** | **1 322 683,9** | **1 322 683,9** | **0,0**  | **+120 186,5**  | **0,0**  | **161 451,5**  | **12,2**  |
| 0701 | Дошкольное образование | 347 630,3 | 347 630,3 | 467 816,8 | 467 816,8 | 0,0  | +120 186,5  | 0,0  | 112 414,7  | 24,0  |
| 0702 | Общее образования | 854 867,1 | 854 867,1 | 854 867,1 | 854 867,1 | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 49 036,8  | 5,7  |
| **10** | **Социальная политика** | **93 071,7** | **93 071,7** | **93 071,7** | **93 071,7** | **0,0**  | **0,0**  | **0,0**  | **13 462,0**  | **14,5**  |
| 1004 | Охрана семьи и детства | 93 071,7 | 93 071,7 | 93 071,7 | 93 071,7 | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 13 462,0  | 14,5  |
| **11** | **Физическая культура и спорт** | **78 775,1** | **78 775,1** | **78 775,2** | **78 775,2** | **0,0**  | **+0,1**  | **0,0**  | **8 556,8**  | **10,9**  |
| 1105 | Другие вопросы в области физической культуры и спорта | 78 775,1 | 78 775,1 | 78 775,2 | 78 775,2 | 0,0  | +0,1  | 0,0  | 8 556,8  | 10,9  |
|   | **Всего** | **1 403 485,8** | **1 404 685,8** | **1 530 206,4** | **1 530 206,4** | **+1 200,0**  | **+125 520,6**  | **0,0**  | **183 470,3**  | **12,0**  |

Согласно данным Отчета за 1 квартал 2020 года расходы городского бюджета на осуществление бюджетных ассигнований на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности составили 183 470,3 тыс.руб. или 12,0% уточненной сводной бюджетной росписи (13,1% утвержденных бюджетных назначений.

Расходы осуществлены по подразделам 0701 «Дошкольное образование» на сумму 112 414,7 тыс.руб. или на 24%, 0702 «Общее образование» на сумму 49 036,8 тыс.руб. или на 5,7%, 1004 «Охрана семьи детства» на сумму 13 462,0 тыс.руб. или на 14,5% и 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» на сумму 8 556,8 тыс.руб. или на 10,9%. По остальным подразделам исполнение нулевое.

**Муниципальные заимствования,**

**иные источники внутреннего финансирования дефицита бюджета**

В 1 квартале 2020 года кредиты от кредитных организациях не привлекались (по состоянию на 18.03.2020 утвержденные бюджетные назначения на 2020 год составили 739 820,0 тыс. рублей). В аналогичном периоде прошлого года кредиты кредитных организаций также не привлекались. Погашение кредитов кредитных организаций в 1 квартале 2020 года не осуществлялось (в соответствующем периоде прошлого года программа муниципальных заимствований выполнена по погашению муниципальным образованием кредитов, предоставленных кредитными организациями, на 25,2% (920 000 тыс.руб.)).

В соответствии с Отчетом за 1 квартал 2020 года бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации не привлекались. Погашение бюджетных кредитов в 1 квартале 2020 года не осуществлялось, также как и в аналогичном периоде прошлого года.

Увеличение финансовых активов за счет средств организаций, лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства или финансовых органах в соответствии с законодательством Российской Федерации, на едином счете городского бюджета за 1 квартал 2020 года составило 780 652,6 тыс.руб., что больше на 493 475,5 тыс.руб. или в 2,7 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

**Расходы на обслуживание муниципального долга**

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 13.12.2019 № 190 «О городском бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (ред. от 18.03.2020) объем расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования «Город Архангельск» на 2020 год утвержден в объеме 289 000,0 тыс. рублей. Согласно Пояснительной записке к Отчету муниципальный долг по состоянию на 01.04.2020 составил 1 499 000,0 тыс. руб., что больше на 508 338,0 тыс.руб. или 51,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

За 1 квартал 2020 года на обслуживание муниципального долга направлено 32 940,2 тыс.руб. или 11,4% уточненной сводной бюджетной росписи (утвержденных бюджетных назначений), что больше на 13 937,1 тыс.руб. или на 73,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

**Публичные нормативные обязательства**

Решением Архангельской городской Думы от 13.12.2019 № 190 «О городском бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (ред. от 18.03.2020) общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств муниципального образования «Город Архангельск» на 2020 год утвержден в сумме 200 964,8 тыс.руб. (ч.1 ст.4 решения).

За 1 квартал 2020 года расходы на исполнение публичных нормативных обязательств составили 35 281,4 тыс.руб. или 17,6% уточненной сводной бюджетной росписи и утвержденных бюджетных назначений, из них:

- на компенсацию родительской платы за присмотр и уход за ребенком в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования – 27 147,4 тыс.руб. (19,5% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на пенсионное обеспечение за выслугу лет отдельным категориям граждан – 7 302,2 тыс.руб. (16,4% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение дополнительных мер социальной поддержки членам семей погибших (умерших) в горячих точках и при исполнении служебных обязанностей военнослужащих – 75,0 тыс.руб. (25,0% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение мер социальной поддержки Почетных граждан города Архангельска – 288,0 тыс.руб. (17,3% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение мер социальной поддержки детей, переданных на воспитание под опеку (попечительство) и в приемные семьи – 319,4 тыс.руб. (15,4% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на премию Главы муниципального образования «Город Архангельск» лауреатам ежегодного фестиваля творческой молодежи городов воинской славы и городов-героев России «Помним. Гордимся. Верим» - 149,4 тыс.руб. (99,9% уточненной сводной бюджетной росписи).

Нулевое исполнение расходов установлено по следующим нормативным публичным обязательствам:

- на премию Главы муниципального образования «Город Архангельск» лучшим педагогическим работникам муниципальных учреждений муниципального образования «Город Архангельск», находящихся в ведении департамента образования Администрации МО «Город Архангельск»;

- на премию Главы муниципального образования «Город Архангельск» учащимся муниципальных общеобразовательных учреждений муниципального образования «Город Архангельск», находящихся в ведении департамента образования Администрации МО «Город Архангельск», показавшим высокий уровень интеллектуального развития в определенной сфере учебной и научно-исследовательской деятельности;

- на единовременную денежную выплату отдельным категориям граждан в связи с 75-й годовщиной Победы в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов;

- на организацию мер социальной поддержки по отдыху детей в каникулярное время;

- на премию имени М.В. Ломоносова Администрации МО «Город Архангельск»;

- на премию Главы муниципального образования «Город Архангельск» учащимся муниципальных образовательных учреждений муниципального образования «Город Архангельск», находящихся в ведении управления культуры и молодежной политики Администрации МО «Город Архангельск»;

- на премию Администрации МО «Город Архангельск» лучшим педагогическим работникам муниципальных образовательных учреждений муниципального образования «Город Архангельск», находящихся в ведении управления культуры и молодежной политики Администрации МО «Город Архангельск»;

- на премию Главы муниципального образования «Город Архангельск» лучшим руководителям и работникам муниципальных учреждений муниципального образования «Город Архангельск», находящихся в ведении управления культуры и молодежной политики Администрации МО «Город Архангельск»;

- на премию Администрации МО «Город Архангельск» в области физической культуры и спорта.

**Дорожный фонд муниципального образования «Город Архангельск»**

Решением Архангельской городской Думы от 13.12.2019 № 190 «О городском бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (ред. от 18.03.2020) объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального образования «Город Архангельск» на 2020 год утвержден в размере 996 276,9 тыс. рублей.

В соответствии с приложением № 2 к отчету об исполнении городского бюджета за 1 квартал 2020 года объем бюджетных ассигнований по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» по уточненной сводной бюджетной росписи составил 1 006 411,8 тыс. рублей. За 1 квартал 2020 года кассовое исполнение средств дорожного фонда составило 88 225,9 тыс.руб. или 8,8% уточненной сводной бюджетной росписи и утвержденных бюджетных назначений, что меньше на 54 932,5 тыс.руб. или на 38,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Бюджетные ассигнования дорожного фонда за 1 квартал 2020 года были использованы по ведомственной целевой программе «Развитие городского хозяйства на территории муниципального образования «Город Архангельск» муниципальной программы «Комплексное развитие территории муниципального образования «Город Архангельск».

Предложения:

Главным распорядителям средств городского бюджета обеспечить контроль за поквартальным исполнением городского бюджета, своевременным исполнением муниципальных программ, ведомственных целевых программ, подпрограмм, исполнением городского бюджета по расходам на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности, эффективностью использования средств городского бюджета.