**МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ «ГОРОД АРХАНГЕЛЬСК»**

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

**«ГОРОД АРХАНГЕЛЬСК»**

**Информация**

**о ходе исполнения бюджета муниципального образования**

**«Город Архангельск» за 1 квартал 2015 года**

26 мая 2015 года г.Архангельск

Информация о ходе исполнения бюджета муниципального образования «Город Архангельск» (далее – городской бюджет) за 1 квартал 2015 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 2015 год, утвержденного распоряжением контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» от 30.12.2014 № 60р, распоряжения контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» от 27.04.2015 № 18р.

Информация о ходе исполнения городского бюджета подготовлена на основании копии отчета об исполнении городского бюджета за 1 квартал 2015 года (отчет утвержден постановлением мэрии г.Архангельска от 23.04.2015 № 355 «Об исполнении городского бюджета за I квартал 2015 года» (далее – Отчет)), направленного в адрес контрольно-счетной палаты письмом мэрии г.Архангельска от 24.04.2015 №002-41/362), информации Управления Федерального казначейства по Архангельской области (исх.№24-36-19/4837 от 06.05.2015).

**Общие положения**

Представленный Отчет составлен в соответствии с распоряжением мэрии г.Архангельска от 28.03.2014 № 850р «Об утверждении Положения о составлении и утверждении отчета об исполнении городского бюджета за первый квартал, полугодие и девять месяцев текущего финансового года».

В течение 1 квартала 2015 года в решение Архангельской городской Думы от 11.12.2014 № 193 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» 1 *раз вносились изменения* решением Архангельской городской Думы от 18.03.2015 № 216.

В результате внесения изменений в решение о городском бюджете прогнозируемый объем доходов городского бюджета на 2015 год увеличен на 68 238,8 тыс.руб. (или на 0,9% к первоначальному объему) и составил 7 607 961,2 тыс.руб., общий объем расходов городского бюджета увеличен на 76 785,9 тыс.руб. (или на 0,9% к первоначальному объему) и составил 8 047 866,8 тыс.руб., дефицит городского бюджета увеличен на 8 547,1 тыс.руб. (или на 1,9% к первоначальному объему) и составил 439 905,6 тыс.руб. (таблица №1).

Таблица № 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете (решение от 11.12.2014 № 193)  (перв. редакция), тыс.руб. | | | Утверждено решением о бюджете  (ред. 18.03.2015 № 216), тыс.руб. | | | Отклонение, тыс.руб. | | |
| 2015 год | 2016 год | 2017 год | 2015 год | 2016 год | 2017 год | 2015 год | 2016 год | 2017 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Прогнозиру-емый общий объем доходов городского бюджета | 7 539 722,4 | 6 341 572,6 | 7 998 449,1 | 7 607 961,2 | 6 341 572,6 | 7 998 449,1 | +68 238,8 | 0,0 | 0,0 |
| Общий объем расходов городского бюджета | 7 971 080,9 | 6 792 512,7 | 8 477 201,9 | 8 047 866,8 | 6 792 512,7 | 8 477 201,9 | +76 785,9 | 0,0 | 0,0 |
| *в т.ч. условно утвержденные расходы* | - | *204 000,0* | *312 000,0* | - | *204 000,0* | *312 000,0* | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Дефицит (-), профицит (+) городского бюджета | - 431 358,5 | -450 940,1 | -478 752,8 | - 439 905,6 | -450 940,1 | -478 752,8 | +8 547,1 | 0,0 | 0,0 |

На 2015 год доходы городского бюджета увеличены на 68 238,8 тыс.руб. за счет увеличения объема межбюджетных трансфертов, получаемых из областного бюджета. Межбюджетные трансферты планировалось направить на реализацию муниципальной программы «Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области» в размере 53 558,6 тыс.руб., в т.ч. на реконструкцию пр.Обводный канал от ул.Шабалина до ул.Смольный Буян – 9 658,6 тыс.руб., на обеспечение земельных участков коммунальной и инженерной инфраструктурой для строительства многоквартирных домов по ул.Цигломенской – 43 900,0 тыс.руб., а также на реализацию муниципальной программы «Физкультура-здоровье-спорт на 2013-2015 годы» в размере 14 680,2 тыс.руб. на строительство стадиона в МБОУ ДОД МО «Город Архангельск» «Детско-юношеская спортивная школа №6».

На 2015 год расходы городского бюджета увеличены на 76 785,9 тыс.руб., в т.ч. на реализацию муниципальной программы «Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области» в размере 53 558,6 тыс.руб., на реализацию за счет остатков на 01 января 2015 года межбюджетных субсидий муниципальной программы «Переселение граждан из непригодного для проживания (аварийного) жилищного фонда в муниципальном образовании «Город Архангельск» по объекту «Строительство многоквартирных жилых домов по ул.Цигломенской в г.Архангельске» в сумме 8 547,1 тыс.руб., из них за счет средств, поступивших от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства - 1 000,00 тыс.руб., за счет средств областного бюджета – 7 547,1 тыс.руб.

Информация об исполнении городского бюджета за 1 квартал 2015 года приведена в таблице №2.

Таблица № 2

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете (ред. 18.03.2015 № 216) на 2015 год, тыс.руб. | Уточненные бюджетные назначения по состоянию на 01.04.2015, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено  за 1 квартал  2015 г.,  тыс.руб. | Процент исполнения  к утвержден-  ным бюджетным назначениям, % | Процент  исполнения 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 | 7 607 961,2 | 7 568 179,4 | - 39 781,8 | 1 686 277,0 | 22,2 | 22,3 |
| Расходы | 8 047 866,8 | 8 082 846,8 | + 34 980,0 | 1 715 610,8 | 21,3 | 21,2 |
| Дефицит (-),  профицит (+) | - 439 905,6 | -514 667,4 | + 74 761,8 | - 29 333,8 | - | - |

По состоянию на 01 апреля 2015 года показатель уточненного прогноза доходов городского бюджета составил 7 568 179,4 тыс.руб., уточненной сводной бюджетной росписи – 8 082 846,8 тыс.руб., уточненного прогноза источников финансирования дефицита городского бюджета – 514 667,4 тыс.руб.

За 1 квартал 2015 года городской бюджет по доходам исполнен в сумме 1 686 277,0 тыс.руб. или 22,3% уточненного прогноза доходов городского бюджета (22,2% утвержденных бюджетных назначений), по расходам – в сумме 1 715 610,8 тыс.руб. или 21,2% уточненной сводной бюджетной росписи (21,3% утвержденных бюджетных назначений). Городской бюджет исполнен с дефицитом в сумме 29 333,8 тыс.руб.

За 1 квартал 2015 года по сравнению с аналогичными периодами 2014 и 2013 годов исполнение городского бюджета по доходам увеличилось на 62 088,4 тыс.руб. (или на 3,8%) и на 173 796,0 тыс.руб. (или на 11,5%) соответственно, по расходам – увеличилось на 187 495,6 тыс.руб. (или на 12,3%) и на 409 024,8 тыс.руб. (или на 31,2%) соответственно. Дефицит городского бюджета за 1 квартал 2015 года по сравнению с аналогичными периодами 2014 и 2013 годов сложился выше на 125 407,2 тыс.руб. (или на 69,5%) и на 235 228,8 тыс.руб. (или на 85,8%) соответственно.

Таблица № 3

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Исполнено  за 1 квартал  2013 г.,  тыс.руб. | Исполнено  за 1 квартал  2014 г.,  тыс.руб. | Исполнено  за 1 квартал  2015 г.,  тыс.руб. | Отклонение показателя исполнения  1 кв..2015 г. от показателя исполнения 1 кв..2013 г. | | Отклонение показателя исполнения  1 кв..2015 г. от показателя исполнения 1 кв..2014 г. | |
| тыс.руб. | % | тыс.руб. | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Доходы | 1 512 481,0 | 1 624 188,6 | 1 686 277,0 | +173 796,0 | +11,5 | +62 088,4 | +3,8 |
| *в т.ч.* |  |  |  |  |  |  |  |
| *налоговые и неналоговые доходы* | *933 503,0* | *923 168,0* | *974 506,6* | *+41 003,6* | *+4,4* | *+51 338,6* | *+5,6* |
| *безвозмездные поступления* | *578 978,0* | *701 020,6* | *711 770,4* | *+132 792,4* | *+22,9* | *+10 749,8* | *+1,5* |
| Расходы | 1 306 586,0 | 1 528 115,2 | 1 715 610,8 | +409 024,8 | +31,3 | +187 495,6 | +12,3 |
| Дефицит (-), профицит (+) | +205 895,0 | +96 073,4 | -29 333,8 | -235 228,8 | -85,8 | -125 407,2 | -69,5 |

***Доходы городского бюджета***

За 1 квартал 2015 года исполнение городского бюджета по видам доходов составило: по налоговым доходам – 759 145,4 тыс.руб. или 45,0% общего объема исполнения доходов городского бюджета за 1 квартал 2015 года, по неналоговым доходам – 215 361,2 тыс.руб. или 12,8%, по безвозмездным поступлениям – 711 770,4 тыс.руб. или 42,2% (таблица № 4). Соотношение налоговых и неналоговых доходов и безвозмездных поступлений к общей сумме исполнения по доходам за 1 квартал 2015 года составило 57,8% и 42,2% соответственно.

Таблица № 4

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2015 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на  01.04.2015,  тыс.руб. | Отклоне-ние, тыс.руб. | Исполнено | | | | Отклонение | |
| За 1 кв. 2015 года, тыс.руб. | в % к уточнен-ному прогнозу доходов (гр.5/гр.3\*100) | Доля, % | За 1 кв.  2014 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 | 3 595 998,0 | 3 595 998,0 | 0,0 | 759 145,4 | 21,1 | 45,0 | 727 922,6 | +31 222,8 | +4,3 |
| Неналоговые доходы | 819 148,7 | 819 167,6 | +18,9 | 215 361,2 | 26,3 | 12,8 | 195 245,4 | +20 115,8 | +10,3 |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **4 415 146,7** | **4 415 165,6** | **+18,9** | **974 506,6** | **22,1** | **57,8** | **923 168,0** | **+51 338,6** | **+5,6** |
| **Безвозмездные поступления** | **3 124 575,7** | **3 153 013,8** | **+28 438,1** | **711 770,4** | **22,6** | **42,2** | **701 020,6** | **+10 749,8** | **+1,5** |
| **Итого** | **7 539 722,4** | **7 568 179,4** | **+28 457,0** | **1 686 277,0** | **22,3** | **100,0** | **1 624 188,6** | **+62 088,4** | **+3,8** |

Поступления **налоговых и неналоговых доходов** городского бюджета за 1 квартал 2015 года составили 974 506,6 тыс.руб. или 22,1% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года налоговые и неналоговые доходы увеличились на 51 338,6 тыс.руб. или на 5,6%.

Исполнение городского бюджета по ***налоговым доходам*** за 1 квартал 2015 года составило 759 145,4 тыс.руб. или 21,1% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 31 222,8 тыс.руб. или на 4,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица №5).

Таблица № 5

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2015 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.04.2015, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 1 кв. 2015 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 1 кв.  2014 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** | **2 862 593,1** | **2 862 593,1** | **536 904,5** | **18,8** | **551 037,9** | **-14 133,4** | **-2,6** |
| Налог на доходы физических лиц | 2 862 593,1 | 2 862 593,1 | 536 904,5 | 18,8 | 551 037,9 | -14 133,4 | -2,6 |
| **Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации** | **10 664,0** | **10 664,0** | **3 818,0** | **35,8** | **3 777,9** | **+40,1** | **+1,1** |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 10 664,0 | 10 664,0 | 3 818,0 | 35,8 | 3 777,9 | +40,1 | +1,1 |
| **Налоги на совокупный доход** | **435 219,3** | **435 219,3** | **146 952,9** | **33,8** | **114 494,9** | **+32 458,0** | **+28,3** |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 348 369,9 | 348 369,9 | 83 727,2 | 24,0 | 78 373,1 | +5 354,1 | +6,8 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 73 817,0 | 73 817,0 | 59 220,4 | 80,2 | 31 875,8 | +27 344,6 | +85,8 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 13 032,4 | 13 032,4 | 4 005,3 | 30,7 | 4 246,0 | -240,7 | -5,7 |
| **Налоги на имущество** | **208 890,0** | **208 890,0** | **50 412,0** | **24,1** | **43 053,4** | **+7 358,6** | **+17,1** |
| Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов | 61 520,9 | 61 520,9 | 2 395,0 | 3,9 | 4 213,6 | -1 818,6 | -43,2 |
| Земельный налог | 147 369,1 | 147 369,1 | 48 017,0 | 32,6 | 38 839,8 | +9 177,2 | +23,6 |
| **Государственная пошлина** | **78 631,6** | **78 631,6** | **21 058,0** | **26,8** | **15 627,8** | **+5 430,2** | **+34,7** |
| **Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-69,3** | **+69,3** | **-100,0** |
| **Итого налоговых доходов** | **3 595 998,0** | **3 595 998,0** | **759 145,4** | **21,1** | **727 922,6** | **+31 222,8** | **+4,3** |

По итогам 1 квартала 2015 года в структуре налоговых доходов наибольший удельный вес занимают налоги на прибыль, доходы (536 904,5 тыс.руб. или 70,7%) и налоги на совокупный доход (146 952,9 тыс.руб. или 19,4%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года удельный вес налогов на прибыль, доходы уменьшился на 5,0 пункта, удельный вес налогов на совокупный доход увеличился на 3,7 пункта.

Поступление налогов на прибыль, доходы (налога на доходы физических лиц) за 1 квартал 2015 года составило 536 904,5 тыс.руб. или 18,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступления за 1 квартал 2015 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года уменьшились на 14 133,4 тыс.руб. или 2,6%, в основном за счет сокращения поступлений по отраслям «Государственное управление и обеспечение военной безопасности» на 6,8% и «Здравоохранение» на 2,9%.

Поступление налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации), за 1 квартал 2015 года составило 3 818,0 тыс.руб. или 35,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с 1 кварталом 2014 года поступления увеличились на 40,1 тыс.руб. или 1,1%.

Поступление налогов на совокупный доход за 1 квартал 2015 года составило 146 592,9 тыс.руб. или 33,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Увеличение поступлений налогов на совокупный доход за 1 квартал 2015 года на 32 458,0 тыс.руб. или 28,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло в основном за счет увеличения поступлений единого сельскохозяйственного налога (на 27 344,6 тыс.руб. или в 1,9 раза). При этом, как и в аналогичном периоде прошлого года, основную долю в налогах на совокупный доход составляет единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности (за 1 квартал 2014 года – 57,0%, за 1 квартал 2014 года – 68,5%).

Поступление налогов на имущество за 1 квартал 2015 года составило 50 412,0 тыс.руб. или 24,1% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Увеличение поступлений налогов на имущество за 1 квартал 2015 года на 7 358,6 тыс.руб. или на 17,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет увеличения поступлений земельного налога на 9 177,2 тыс.руб. или на 23,6%. Уменьшение поступлений налога на имущество физических лиц составило 1 818,6 тыс.руб. или на 43,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Поступление государственной пошлины за 1 квартал 2015 года составило 21 058,0тыс.руб. или 26,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Увеличение поступлений госпошлины за 1 квартал 2015 года на 5 430,2 тыс.руб. или на 34,7% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло в основном за счет увеличения поступлений государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (на 5 173,9 тыс.руб. или 34,5%).

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года за 1 квартал 2015 года не было возвратов из городского бюджета по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежа.

Исполнение городского бюджета по ***неналоговым доходам*** за 1 квартал 2015 года составило 215 361,2 тыс.руб. или 26,3% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 20 115,8 тыс.руб. или на 10,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица №6).

Таблица № 6

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2015 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.04.2015, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 1 кв. 2015 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 1 кв.  2014 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 | 493 969,0 | 493 969,0 | 75 540,7 | 15,3 | 78 009,0 | -2 468,3 | -3,2 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 16 984,0 | 16 984,0 | 4 768,8 | 28,1 | 2 544,4 | +2 224,4 | +87,4 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 1979,0 | 1997,9 | 707,3 | 35,4 | 4 063,5 | -3 356,2 | -82,6 |
| Доходы от продажи материаль-ных и нематериальных активов | 217 998,7 | 217 998,7 | 113 480,5 | 52,1 | 91 087,3 | +22 393,2 | +24,6 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 68 898,2 | 68 898,2 | 21 665,0 | 31,4 | 17 459,7 | +4 205,3 | +24,1 |
| Прочие неналоговые доходы | 19 319,8 | 19 319,8 | -801,1 | -4,1 | 2 081,5 | -2 882,6 | -138,5 |
| **Итого неналоговых доходов** | **819 148,7** | **819 167,6** | **215 361,2** | **26,3** | **195 245,4** | **+20 115,8** | **+10,3** |

За 1 квартал 2015 года в структуре неналоговых доходов наибольший удельный вес занимают доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (75 540,7 тыс.руб. или 35,1%) и доходы от продажи материальных и нематериальных активов (113 480,5 тыс.руб. или 52,7%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года удельный вес доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, уменьшился на 4,9 пункта, удельный вес доходов от продажи материальных и нематериальных активов увеличился на 6,0 пунктов.

За 1 квартал 2015 года *доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности,* составили 75 540,7 тыс.руб. или 15,3% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, за 1 квартал 2015 года уменьшились на 2 468,3 тыс.руб. или на 3,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет уменьшения доходов, получаемых в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в т.ч. казенных), на 4 761,6 тыс.руб. или на 7,7% (за 1 квартал 2015 года составили 56 805,2 тыс.руб.) При этом за 1 квартал 2015 года произошло увеличение поступления прочих доходов от использования имущества и прав, находящихся в муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в т.ч. казенных), на 2 445,1 тыс.руб. или на 15,3% (за 1 квартал 2015 года составили 18 410,5 тыс.руб.).

За 1 квартал 2015 года поступление *платежей при пользовании природными ресурсами* (плата за негативное воздействие на окружающую среду) составило 4 768,8 тыс.руб. или 28,1% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Увеличение поступления платы за негативное воздействие на окружающую среду произошло на 2 224,4 тыс.руб. или на 87,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет увеличения поступлений платы за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами, за размещение отходов производства и потребления.

За 1 квартал 2015 года *доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства* составили 707,3 тыс.руб. или 35,4% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства уменьшились на 3 356,2 тыс.руб. или на 82,6% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

За 1 квартал 2015 года *доходы от продажи материальных и нематериальных активов* составили 113 480,5 тыс.руб. или 52,1% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов за 1 квартал 2015 года увеличились на 22 393,2 тыс.руб. или на 24,6% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет:

- увеличения доходов от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности, на 33 218,7 тыс.руб. или в 2,6 раза (за 1 квартал 2015 года составили 53 534,7 тыс.руб.) в основном за счет увеличения доходов от продажи земельных участков, государственная собственность на которые разграничена находящаяся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений);

- увеличения доходов от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов, на 2165,0 тыс.руб. или на 63,4% (за 1 квартал 2015 года составили 683,0 тыс.руб.).

При этом за 1 квартал 2015 года произошло уменьшение доходов от реализации 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 на 11 090,5 тыс.руб. или 15,8% (за 1 квартал 2015 года доходы составили 59 262,8 тыс.руб.).

За 1 квартал 2018 года поступления от *штрафов, санкций, возмещения ущерба* составили 21 665,0 тыс.руб. или 31,4% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступления от штрафов, санкций, возмещения ущерба за 1 квартал 2015 года увеличились на 4 205,3 тыс.руб. или на 24,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет увеличения поступлений сумм по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, подлежащие зачислению в бюджеты городских округов.

Увеличились возвраты из городского бюджета по *прочим неналоговым доходам и* за 1 квартал 2015 года составили 801,1 тыс.руб. в сравнении с аналогичным периодом прошлого года - за 1 квартал 2014 года доход составил 2 081,5 тыс.руб.

За 1 квартал 2015 года городской бюджет по **безвозмездным поступлениям** исполнен в объеме 711 770,4 тыс.руб. или 22,6% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 10 749,8 тыс.руб. или на 1,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица №7).

Таблица № 7

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2015 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.04..2015, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 1 кв. 2015 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 1 кв.  2014 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** | **3 124 575,7** | **3 213 982,9** | **772 739,5** | **24,0** | **745 014,2** | **+27 725,3** | **+3,7** |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 164 164,5 | 237 005,7 | 1 843,8 | 0,8 | 20 703,0 | -18 859,2 | -91,1 |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 2 956 984,4 | 2 973 545,4 | 770 033,9 | 25,9 | 723 768,5 | +46 265,4 | +6,4 |
| Иные межбюджетные трансферты | 0,0 | 3 431,8 | 861,8 | 25,1 | 0,0 | +861,8 | 0,0 |
| Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы | 3 426,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 542,7 | -542,7 | -100 |
| **Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **0,0** | **662,0** | **662,0** | **100,0** | **138,3** | **+523,7** | **+378,7** |
| **Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **0,0** | **-61 631,1** | **-61 631,1** | **100,0** | **-44 131,9** | **-17 499,2** | **+39,7** |
| **Итого безвозмездных поступлений** | **3 124 575,7** | **3 153 013,8** | **711 770,4** | **22,6** | **701 020,6** | **+10 749,8** | **+1,5** |

За 1 квартал 2015 года получены *субсидии* на сумму 1 843,8 тыс.руб. или 0,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных за 1 квартал 2015 года субсидий уменьшился на 18 859,2 тыс.руб. или на 91,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет:

- уменьшения прочих субсидий на 18 859,2 тыс.руб. в основном в связи с отсутствием за 1 квартал 2015 года субсидий на мероприятия по проведению оздоровительной компании детей за счет средств областного бюджета (за 1 квартал 2014 года объем таких субсидий составил 17 268,6 тыс.руб, уменьшением на 1 087,3 тыс.руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года субсидий на возмещение расходов, связанных с реализацией мер социальной поддержки по предоставлению компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных организаций в сельской местности, рабочих поселках (поселках городского типа) за 1 квартал 2015 года объем таких субсидий составил 1 442,7 тыс.руб.

*Субвенции* за 1 квартал 2015 года получены на сумму 770 033,9 тыс.руб. или 25,9% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных субвенций за 1 квартал 2015 года увеличился на 46 265,4 тыс.руб. или на 6,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет увеличения поступления прочих субвенций на реализацию общеобразовательных программ на 77 703,4 тыс.руб. или в 1,1 раза (составили 703 793,9 тыс.руб.).

Вместе с тем за 1 квартал 2015 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года уменьшились поступления субвенций:

- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг на 4 110,3 тыс.руб. или на 8,4% (составили 44 769,1 тыс.руб.);

- на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации на 2 438,5 тыс.руб. или на 19,0% (составили 10 417,8 тыс.руб.) за счет снижения поступлений субвенций на осуществление государственных полномочий по созданию комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав, по осуществлению государственных полномочий в сфере административных правонарушений, предоставлению гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг и государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству;

- на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования на 9 889,2 тыс.руб. или на 47,2% (составили 11 053,1 тыс.руб.).

Кроме того, за 1 квартал 2015 года отсутствует поступление субвенций на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся под опекой (попечительством), не имеющих закрепленного жилого помещения (за 1 квартал 2014 года объем таких субвенций составил 15 000,0 тыс.руб.).

*Иные межбюджетные трансферты* за 1 квартал 2015 года получены на сумму 861,8 тыс.руб. или 25,1% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных межбюджетных трансфертов за 1 квартал 2015 года увеличился на 861,8 тыс.руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

*Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы* за 1 квартал 2015 года не поступали. Объем п*рочих безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы* за 1 квартал 2015 года уменьшился на 542,7 тыс.руб по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

*Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет* (доходы от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет) за 1 квартал 2015 года составили 662,0 тыс.руб., что больше на 523,7 тыс.руб. или в 4,8 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

*Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов*, *имеющих целевое назначение, прошлых лет* за 1 квартал 2015 года составил 61 631,1тыс.руб., что меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 17 499,2 тыс.руб. или в 1,4 раза.

***Расходы городского бюджета***

Показатели **расходов городского бюджета** на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов, утвержденные решением Архангельской городской Думы от 11.12.2014 № 193, приведены в таблице №8.

Таблица №8

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ | Расходы бюджета | Утверждено решением о бюджете (решение от 11.12.2014 № 193)  (перв. редакция), тыс.руб. | | | Утверждено решением о бюджете  (ред. 18.03.2015 № 216), тыс.руб. | | | Отклонение, тыс.руб. | | |
| 2015 год | 2016 год | 2017 год | 2015 год | 2016 год | 2017 год | 2015 год | 2016 год | 2017 год |
| 01 | Общегосударственные вопросы | 650 555,5 | 669 109,0 | 679 437,9 | 650 555,5 | 669 109,0 | 679 437,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 41 413,4 | 42 251,4 | 43 201,8 | 41 413,4 | 42 251,4 | 43 201,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 04 | Национальная экономика | 726 331,4 | 739 324,7 | 743 979,7 | 744 497,0 | 739 324,7 | 743 979,7 | +18 165,6 | 0,0 | 0,0 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 761 668,6 | 687 850,6 | 680 249,1 | 795 608,7 | 687 850,6 | 680 249,1 | +33 940,1 | 0,0 | 0,0 |
| 06 | Охрана окружающей среды | 950,0 | 950,0 | 950,0 | 950,0 | 950,0 | 950,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 07 | Образование | 4 341 770,7 | 3 334 549,3 | 4 593 573,4 | 4 366 450,9 | 3 334 549,3 | 4 593 573,4 | +24 680,2 | 0,0 | 0,0 |
| 08 | Культура, кинематография | 336 489,2 | 345 130,6 | 388 450,7 | 336 489,2 | 345 130,6 | 388 450,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 10 | Социальная политика | 882 252,9 | 537 249,9 | 802 151,7 | 882 252,9 | 537 249,9 | 802 151,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 43 195,9 | 35 505,8 | 36 478,0 | 43 195,9 | 35 505,8 | 36 478,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 12 | Средства массовой информации | 16 453,3 | 16 591,4 | 16 729,6 | 16 453,3 | 16 591,4 | 16 729,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 170 000,0 | 180 000,0 | 180 000,0 | 170 000,0 | 180 000,0 | 180 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | Условно утвержденные расходы | 0,0 | 204 000,0 | 312 000,0 | 0,0 | 204 000,0 | 312 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | **Всего** | **7 971 080,9** | **6 792 512,7** | **8 477 201,9** | **8 047 866,8** | **6 792 512,7** | **8 477 201,9** | **+76 785,9** | **0,0** | **0,0** |

По итогам 1 квартала 2015 года расходы городского бюджета исполнены в объеме 1 715 610,8 тыс.руб. или 21,2% уточненной сводной бюджетной росписи (21,3% утвержденных бюджетных назначений). Общий объем исполнения расходов городского бюджета за 1 квартал 2015 года увеличился на 187 495,6 тыс.руб. или на 12,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Городской бюджет за 1 квартал 2015 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года исполнен выше на 2,2 процентных пункта (за 1 квартал 2014 года исполнение по расходам составило 19,0% уточненной сводной бюджетной росписи).

Исполнение городского бюджета за 1 квартал 2015 года по разделам классификации расходов бюджета приведено в таблице №9.

Таблица №9

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ | Расходы бюджета | Утверждено решением Архангельской городской Думы от 18.03.2015  № 216, тыс.руб. (на 2015 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись, тыс.руб. | Отклоне  ние, тыс.руб. | Исполнено | | | | Отклонение | |
| За 1 кв. 2015 года, тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.4\*  100) | Доля,  % | За 1 кв. 2014 года, тыс.руб. | гр.6-гр.9 (тыс.руб.) | гр.10/гр.9 \*100, % |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 01 | Общегосударственные вопросы | 650 555,5 | 644 948,0 | -5 607,5 | 113 466,5 | 17,6 | 6,6 | 98 773,2 | +14 693,3 | +14,9 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 41 413,4 | 38 738,4 | -2 675,0 | 6 191,6 | 16,0 | 0,4 | 5 171,8 | +1 019,8 | +19,7 |
| 04 | Национальная экономика | 744 497,0 | 762 313,7 | +17 816,7 | 176 057,0 | 23,1 | 10,3 | 139 979,1 | +36 077,9 | +25,8 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 795 608,7 | 795 732,5 | +123,8 | 71 250,1 | 9,0 | 4,2 | 139 811,1 | -68 561,0 | -49,0 |
| 06 | Охрана окружающей среды | 950,0 | 950,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 07 | Образование | 4 366 450,9 | 4 386 557,8 | +20 106,9 | 1 106 072,8 | 25,2 | 64,5 | 923 419,2 | +182 653,6 | +19,8 |
| 08 | Культура, кинематография | 336 489,2 | 338 305,8 | +1 816,6 | 65 536,0 | 19,4 | 3,8 | 65 773,7 | -237,7 | -0,4 |
| 10 | Социальная политика | 882 252,9 | 887 391,4 | +5 138,5 | 126 801,3 | 14,3 | 7,4 | 125 603,1 | +1 198,2 | +1,0 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 43 195,9 | 39 955,9 | -3 240,0 | 7 672,4 | 19,2 | 0,4 | 5 663,8 | +2 008,6 | +35,5 |
| 12 | Средства массовой информации | 16 453,3 | 17 953,3 | +1 500,0 | 9 319,7 | 51,9 | 0,5 | 7 239,2 | +2 080,5 | +28,7 |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 170 000,0 | 170 000,0 | 0,0 | 33 243,4 | 19,6 | 1,9 | 16 681,0 | +16 562,4 | +99,3 |
|  | **Всего** | **8 047 866,8** | **8 082 846,8** | **+34 980,0** | **1 715 610,8** | **21,2** | **100,0** | **1 528 115,2** | **+187 495,6** | **+12,3** |

За 1 квартал 2015 года при среднем уровне исполнения утвержденных решением Архангельской городской Думы от 11.12.2014 № 193 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (в ред. от 18.03.2015) бюджетных ассигнований в размере 21,3% уровень исполнения расходов городского бюджета по разделам классификации расходов бюджета составляет от 9,0% (по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство») до 51,9% (по разделу 12 «Средства массовой информации»).

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» исполнение расходов за 1 квартал 2015 года составило 113 466,5 тыс.руб. или 17,6% уточненной сводной бюджетной росписи (17,4% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 14 693,3 тыс.руб. или на 14,9%. Увеличение исполнения за 1 квартал 2015 года произошло в основном за счет увеличения расходов по подразделам 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» на 1 115,2 тыс.руб. или на 26,0%, 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на 4 916,5 тыс.руб. или на 10,6%, 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора на 1 661,6 тыс.руб. или в 1,2 раза, 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 7 165,8 тыс.руб. или в 1,2 раза и уменьшения расходов по подразделам 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» на 135,1 тыс.руб., 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» на 30,7 тыс.руб.

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» исполнение расходов за 1 квартал 2015 года составило 6 191,6 тыс.руб. или 16,0% уточненной сводной бюджетной росписи (15,0% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого на 1 019,8 тыс.руб. или на 19,7%. Увеличение исполнения за 1 квартал 2015 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет увеличения расходов 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 2015 года составило 176 057,0 тыс.руб. или 23,1% уточненной сводной бюджетной росписи (23,6% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 36 077,9 тыс.руб. или на 25,8%. Увеличение исполнения расходов за 1 квартал 2015 года произошло в основном за счет увеличения исполнения расходов по подразделам 0408 «Транспорт» на 33 567,3 тыс.руб. или в 4,4 раза, 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 2 491,8 тыс.руб или в 1,0 раза.

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» исполнение расходов за 1 квартал 2015 года составило 71 250,1 тыс.руб. или 9,0% уточненной сводной бюджетной росписи (9,0% утвержденных бюджетных назначений), что меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 68 561,0 тыс.руб. или на 49,0%. Уменьшение исполнения расходов за 1 квартал 2015 года произошло за счет уменьшения исполнения расходов по подразделам 0501 «Жилищное хозяйство» на 34 327,9 тыс.руб. или на 79,9%, 0503 «Благоустройство» на 1 432,2 тыс.руб. или на 4,0%, 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 34 721,2 тыс.руб. или в 2,8 раза. Одновременно увеличились расходы по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» на 1 920,3 тыс.руб. или на 24,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу 06 «Охрана окружающей среды» исполнение расходов за 1 квартал 2015 года нулевое.

По разделу 07 «Образование» исполнение расходов за 1 квартал 2015 года составило 1 106 072,8 тыс.руб. или 25,2% уточненной сводной бюджетной росписи (25,3% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 182 653,6 тыс.руб. или на 19,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов за 1 квартал 2015 года произошло в основном за счет увеличения исполнения расходов по подразделам 0701 «Дошкольное образование» на 110 378,2 тыс.руб. или на 32,4%, 0702 ««Общее образование» на 70 210,5 тыс.руб, или на 12,3%.

По разделу 08 «Культура, кинематография» исполнение расходов за 1 квартал 2015 года составило 65 536,0 тыс.руб. или 19,4% уточненной сводной бюджетной росписи (19,5% утвержденных бюджетных назначений), что меньше на 237,7 тыс.руб. или на 0,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет уменьшения расходов по подразделу 0801 «Культура» на 967,8 тыс.руб. или на 1,5%. Одновременно увеличились расходы по подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» на 730,1 тыс.руб. или в 1,5 раза.

По разделу 10 «Социальная политика» исполнение расходов за 1 квартал 2015 года составило 126 801,3 тыс.руб. или 14,3% уточненной сводной бюджетной росписи (14,4% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 1 198,2 тыс.руб. или на 1,0% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов за 1 квартал 2015 года произошло в основном за счет увеличения исполнения расходов по подразделам 1001 «Пенсионное обеспечение» на 5 072,2 тыс.руб. или в 2,3 раза, 1002 «Социальное обслуживание населения» на 2 320,9 тыс.руб. или на 11,7%, 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на 5 480,3 тыс.руб. или на 40,3%. Одновременно уменьшились расходы по подразделам 1003 «Социальное обеспечение населения» на 9 492,1 тыс.руб. или на 12,5%, 1004 «Охрана семьи и детства» на 2 183,1 тыс.руб. или на 16,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу 11 «Физическая культура и спорт» исполнение расходов за 1 квартал 2015 года составило 7 672,4 тыс.руб. или 19,2% уточненной сводной бюджетной росписи (17,8% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 2 008,6 тыс.руб. или на 35,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет расходов по подразделу 1102 «Массовый спорт» (5 521,7 тыс.руб.).

По разделу 12 «Средства массовой информации» исполнение расходов за 1 квартал 2015 года составило 9 319,7 тыс.руб. или 51,9% уточненной сводной бюджетной росписи (56,6% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 2 080,5 тыс.руб. или на 28,7% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу 13 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» исполнение расходов за 1 квартал 2015 года составило 33 243,4 тыс.руб. или 19,6% уточненной сводной бюджетной росписи (19,6% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 16 562,4 тыс.руб. или в 2 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Наибольшая доля в исполнении расходов городского бюджета по разделам классификации расходов бюджета за 1 квартал 2015 года приходится на разделы «Образование» (64,5%), «Национальная экономика» (10 3%), «Социальная политика» (7,4%), «Общегосударственные вопросы» (6,6%) и «Жилищно-коммунальное хозяйство» (4,2%).

Проведенный анализ исполнения расходов городского бюджета за 1 квартал 2015 года по подразделам классификации расходов показал, что из 31 подраздела:

- по 1 подразделу исполнение нулевое:

Таблица №10

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование | РЗ,ПР | Утверждено решением о бюджете, тыс.руб. | Кассовое исполнение, тыс.руб. |
| 1 | Другие вопросы в области охраны окружающей среды | 0605 | 950,0 | 0,0 |

- по 6 подразделам исполнение составило менее 15% утвержденных бюджетных назначений (за исключением подразделов с нулевым исполнением):

Таблица №11

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование | РЗ,ПР | Процент исполнения, % | | Отклоне- ние |
| За 1 квартал 2015 года | За  1 квартал  2014 года |
| 1 | Жилищное хозяйство | 0501 | 2,1 | 6,6 | -4,5 |
| 2 | Коммунальное хозяйство | 0502 | 9,8 | 10,7 | -0,9 |
| 3 | Благоустройство | 0503 | 14,4 | 14,5 | -0,1 |
| 4 | Молодежная политика и оздоровление детей | 0707 | 1,5 | 0,1 | +1,4 |
| 5 | Социальное обеспечение населения | 1003 | 12,9 | 17,8 | -4,9 |
| 6 | Охрана семьи и детства | 1004 | 8,6 | 9,7 | -1,1 |

- по 8 подразделам исполнение составило свыше 25% утвержденных бюджетных назначений:

Таблица №12

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование | РЗ,ПР | Утверждено решением о бюджете, тыс.руб. | Кассовое исполнение, тыс.руб. | Процент исполнения, % |
| 1 | Транспорт | 0408 | 92 869,2 | 43 498,4 | 46,8 |
| 2 | Другие вопросы в области национальной экономики | 0412 | 11 790,9 | 3 489,1 | 29,6 |
| 3 | Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 0505 | 51 459,8 | 18 797,1 | 36,5 |
| 4 | Дошкольное обраэование | 0701 | 1 733 200,3 | 450 999,2 | 26,0 |
| 5 | Общее образование | 0702 | 2 489 817,4 | 641 455,0 | 25,8 |
| 6 | Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 0804 | 8 941,6 | 2 299,4 | 25,7 |
| 7 | Пенсионное обеспечение | 1001 | 19 665,4 | 7 744,5 | 39,4 |
| 8 | Периодическая печать и издательства | 1202 | 16 453,3 | 9 319,7 | 56,6 |

Ведомственной структурой расходов городского бюджета на 2015 год бюджетные ассигнования установлены 19 главным распорядителям средств городского бюджета.

Исполнение расходов городского бюджета за 1 квартал 2015 года в разрезе главных распорядителей средств городского бюджета представлено в таблице №13.

Таблица № 13

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование (код главного распорядителя) | Утверждено решением о бюджете (ред.от 18.03.2015 №216), тыс.руб. (на 2015 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.04.2015, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| 1 квартал 2015 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи | 1 квартал 2014 г., тыс.руб. | гр.5-гр.7 (тыс. руб.) | гр.8/ гр.7 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| мэрия города Архангельска (800) | 513 084,9 | 515 433,7 | +2 348,8 | 95 777,8 | 18,6 | 88 446,2 | +7 331,6 | +8,3 |
| администрация Ломоносовского территориального округа мэрии города Архангельска (801) | 13 917,5 | 13 917,5 | 0,0 | 587,9 | 4,2 | 644,4 | -56,5 | -8,8 |
| администрация территориального округа Варавино – Фактория мэрии города Архангельска (802) | 6 852,1 | 7 752,1 | +900,0 | 904,7 | 11,7 | 454,0 | +450,7 | +99,3 |
| администрация Маймаксанского территориального округа мэрии города Архангельска (803) | 14 661,5 | 14 661,5 | 0,0 | 2 964,9 | 20,2 | 2 772,0 | +192,9 | +7,0 |
| администрация территориального округа Майская горка мэрии города Архангельска (804) | 5 455,8 | 5 455,8 | 0,0 | 300,5 | 5,5 | 188,9 | +111,6 | +59,1 |
| администрация Октябрьского территориального округа мэрии города Архангельска (805) | 20 398,0 | 20 398,0 | 0,0 | 1 867,2 | 9,2 | 2 660,0 | -792,8 | -29,8 |
| администрация Исакогорского и Цигломенского территориальных округов мэрии города Архангельска (806) | 7 105,1 | 9 708,1 | +2 603,0 | 431,6 | 4,4 | 183,9 | +247,7 | +134,7 |
| администрация Соломбальского территориального округа мэрии города Архангельска (807) | 10 299,3 | 10 299,3 | 0,0 | 1 203,4 | 11,7 | 1 452,5 | -249,1 | -17,1 |
| администрация Северного территориального округа мэрии города Архангельска (808) | 4 680,7 | 4 680,7 | 0,0 | 290,4 | 6,2 | 159,1 | +131,3 | +82,5 |
| департамент финансов мэрии города Архангельска(809) | 248 435,3 | 242 080,1 | -6 355,2 | 41 180,3 | 17,0 | 23 149,1 | +18 031,2 | +77,9 |
| департамент городского хозяйства мэрии города Архангельска (811) | 2 075 251,1 | 2 045 411,2 | -29 839,9 | 306 931,3 | 15,0 | 358 535,8 | -51 604,5 | -14,4 |
| Архангельская городская Дума (812) | 39 210,7 | 39 210,7 | 0,0 | 5 674,8 | 14,5 | 4 288,4 | +1 386,4 | +32,3 |
| департамент муниципального имущества мэрии города Архангельска (813) | 48 314,1 | 48 577,2 | +263,1 | 9 172,6 | 18,9 | 5 843,9 | +3 328,7 | +57,0 |
| департамент образования мэрии города Архангельска(815) | 3 988 292,4 | 4 023 416,0 | +35 123,6 | 1 034 550,3 | 25,7 | 856 309,7 | +178 240,6 | +20,8 |
| управление по вопросам семьи, опеки и попечительства мэрии города Архангельска (816) | 346 596,7 | 359 160,6 | +12 563,9 | 57 664,8 | 16,1 | 33 079,2 | +24 585,6 | +74,3 |
| управление культуры и молодежной политики мэрии города Архангельска (817) | 446 971,6 | 456 330,3 | +9 358,7 | 96 024,3 | 21,0 | 96 705,3 | -681,0 | -0,7 |
| управление по физической культуре и спорту мэрии города Архангельска (818) | 243 491,5 | 251 505,5 | +8 014,0 | 56 698,3 | 22,5 | 50 584,0 | +6 114,3 | +12,1 |
| избирательная комиссия муниципального образования «Город Архангельск» (819) | 4 767,9 | 4 767,9 | 0,0 | 804,7 | 16,9 | 835,4 | -30,7 | -3,7 |
| контрольно-счетная палата муниципального образования «Город Архангельск» (820) | 10 080,6 | 10 080,6 | 0,0 | 2 581,0 | 25,6 | 1 823,4 | +757,6 | +41,5 |
| **Итого** | **8 047 866,8** | **8 082 846,8** | **+34 980,0** | **1 715 610,8** | **21,2** | **1 528 115,2** | **+187 495,6** | **+12,3** |

За 1 квартал 2015 года 15 главными распорядителями средств городского бюджета расходы исполнены ниже среднего уровня (21,3% утвержденных бюджетных назначений).

Главные распорядители средств городского бюджета, по которым за 1 квартал 2015 года исполнение утвержденных бюджетных назначений сложилось наиболее низкое, приведены в таблице №14.

Таблица №14

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование (код главного распорядителя) | Процент исполнения, % | | Отклоне  ние |
| за 1 квартал 2015 года | за 1 квартал 2014 года |
| 1 | администрация Ломоносовского территориального округа мэрии города Архангельска (801) | 4,2 | 4,6 | -0,4 |
| 2 | администрация территориального округа Майская горка мэрии города Архангельска (804) | 5,5 | 3,2 | +2,3 |
| 3 | администрация Октябрьского территориального округа мэрии города Архангельска (805) | 9,2 | 11,9 | -2,7 |
| 4 | администрация Исакогорского и Цигломенского территориальных округов мэрии города Архангельска (806) | 6,1 | 2,1 | +4,0 |
| 5 | администрация Северного территориального округа мэрии города Архангельска (808 | 6,2 | 3,1 | +3,1 |

Основная доля в общем исполнении расходов городского бюджета за 1 квартал 2015 года приходится на департамент образования мэрии города Архангельска (60,3% от общего объема исполнения расходов). По вышеуказанным главным распорядителям средств городского бюджета наиболее низкий процент исполнения городского бюджета по расходам за 1 квартал 2015 года сложился по администрации Ломоносовского территориального округа мэрии города Архангельска (4,2% уточненной сводной бюджетной росписи (4,2% утвержденных бюджетных назначений).

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года исполнение расходов городского бюджета за 1 квартал 2015 года:

- по мэрии города Архангельска увеличилось на 7 331,6 тыс.руб. или на 8,3%, в т.ч. за счет увеличения расходов по подразделам 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на 4 916,5 тыс.руб. или на 10,6%, 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» на 1 019,8 тыс.руб. или на 19,7%, 1202 «Периодическая печать и издательства» на 2 080,5 тыс.руб. или на 28,7%;

- по администрациям территориальных округов мэрии города Архангельска увеличилось на 35,8 тыс.руб. (с 8 514,8 тыс.руб. до 8 550,6 тыс.руб.) или на 0,4% за счет увеличения расходов по подразделу 0503 «Благоустройство»;

- по департаменту финансов мэрии города Архангельска увеличилось на 18 031,2 тыс.руб. или на 77,9% за счет увеличения расходов на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами, обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга;

-по департаменту городского хозяйства мэрии города Архангельска уменьшилось на 51 604,5 тыс.руб. или на 14,4% , в т.ч. за счет уменьшения расходов по подразделам 0501 «Жилищное хозяйство» на 34 327,9 тыс.руб. или на 79,9%, 0503 «Благоустройство» на 1 468,0 тыс.руб. или на 5,4%, по разделу 07 «Образование» на 2 338,8 тыс.руб. или на 50,6%, подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 34 721,2 тыс.руб. или на 64,9% (за счет уменьшения субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям), по разделу 10 «Социальная политика» на 21 013,9 тыс.руб. или на 26,5%. При этом увеличилось исполнение расходов по подразделам 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 4 170,0 тыс.руб. или в 2,1 раза, 0408 «Транспорт» на 33 567,3 тыс.руб. или в 4,4 раза, 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 2 491,8 тыс.руб. или на 2,0%, 0502 «Коммунальное хозяйство» на 1 920,3 тыс.руб. или на 24,4%, 0801 «Культура» на 15,9 тыс.руб.

- по Архангельской городской Думе увеличилось на 1 386,4 тыс.руб. или на 32,3% в основном за счет увеличения расходов на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами;

- по департаменту муниципального имущества мэрии города Архангельска увеличилось на 3 328,7 тыс.руб. или на 57,0%;

- по департаменту образования мэрии города Архангельска увеличилось на 178 240,6 тыс.руб. или на 20,8%, в т.ч. в основном за счет увеличения расходов по подразделу 0701 «Дошкольное образование» на 109 851,4 тыс.руб. или на 32,3% (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям), 0702 «Общее образование» на 69 878,3 тыс.руб. или на 14,2% (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям), 0709 «Другие вопросы в области образования» на 821,0 тыс.руб или на 7,1% и уменьшения расходов по 1004 «Охрана семьи и детства» на 2 310,1 тыс.руб. или на 17,3%;

- по управлению по вопросам семьи, опеки и попечительства мэрии города Архангельска увеличилось на 24 585,6 тыс.руб. или на 74,3% в основном за счет увеличения расходов по подразделам 1001 «Пенсионное обеспечение» на 5 072,2 тыс.руб. или в 2,9 раза, 1002 «Социальное обслуживание населения» на 2 320,9 тыс.руб. или на 11,7% (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям), 1003 «Социальное обеспечение населения» на 11 370,5 тыс.руб. или в 32,2 раза, 1004 «Охрана семьи и детства» на 127,0 тыс.руб. или на 53,5%, 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на 5 631,6 тыс.руб. или на 56,4%;

- по управлению культуры и молодежной политики мэрии города Архангельска уменьшилось на 681,0 тыс.руб. или на 0,7%, в т.ч. за счет уменьшения расходов по подразделам 0702 «Общее образование» на 907,9 тыс.руб. или на 2,9%, 0801 «Культура» на 983,7 тыс.руб. или на 1,5% (на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям, иным некоммерческим организациям) и увеличения расходов по подразделам 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» на 480,5 тыс.руб., 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» на 730,1 тыс.руб..

- по управлению по физической культуре и спорту мэрии города Архангельска увеличилось на 6 114,3 тыс.руб. или на 12,1%, в т.ч. за счет увеличения расходов по подразделам 0702 «Общее образование» на 4 105,7 тыс.руб. или на 9,1%, 1102 «Массовый спорт»» на 2 113,5 тыс.руб. (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям);

- по избирательной комиссии муниципального образования «Город Архангельск» уменьшилось на 30,7 тыс.руб. или на 3,7% за счет уменьшения расходов по подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов»;

- по контрольно-счетной палате муниципального образования «Город Архангельск» увеличилось на 757,6 тыс.руб. или на 41,5% в основном за счет увеличения расходов на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами.

***Исполнение программных мероприятий***

Решением Архангельской городской Думы от 11.12.2014 № 193 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (ред. от 18.03.2015) на 2015 год утверждены муниципальные программы на сумму 7 855 749,0 тыс.руб. Бюджетные ассигнования, предусмотренные на программы, составили 97,6% от общего объема расходов городского бюджета, утвержденных решением о городском бюджете.

Информация об исполнении программ приведена в таблице №15.

Таблица №15

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | ЦСР | Утверждено решением о бюджете (ред.от 18.03.2015 №216), тыс.руб. (на 2015 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.04.2015, тыс.руб. | Отклоне  ние, тыс.руб. | Исполнено | |
| 1 квартал 2015 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи |
| 1 | МП "Развитие социальной сферы муниципального образования "Город Архангельск" | 1000000 | 4 856 102,0 | 4 914 294,4 | +58 192,4 | 1 222 350,5 | 24,9 |
| 1.1. | ВЦП "Развитие образования на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 1010000 | 3 981 468,4 | 4 015 918,8 | +34 450,4 | 1 034 364,2 | 25,8 |
| 1.2. | ВЦП "Культура Архангельска" | 1020000 | 436 783,6 | 444 801,6 | +8 018,0 | 95 074,2 | 21,4 |
| 1.3. | ВЦП "Развитие физической культуры и спорта на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 1030000 | 225 861,5 | 235 995,5 | +10 134,0 | 52 581,3 | 22,3 |
| 1.4. | ВЦП "Социальная политика" | 1040000 | 211 988,5 | 217 578,5 | +5 590,0 | 40 330,8 | 18,5 |
| 2 | МП "Комплексное развитие территории муниципального образования "Город Архангельск" | 2000000 | 1 821 736,0 | 1 779 642,3 | -42 093,7 | 310 540,6 | 17,4 |
| 2.1. | ВЦП "Развитие городского пассажирского транспорта муниципального образования "Город Архангельск" | 2010000 | 153 661,0 | 171 161,0 | +17 500,0 | 43 498,4 | 25,4 |
| 2.2. | ВЦП "Развитие городского хозяйства на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 2020000 | 1 516 085,2 | 1 498 585,2 | -17 500,0 | 255 066,9 | 17,0 |
| 2.3. | ВЦП "Капитальный ремонт объектов муниципальной собственности муниципального образования "Город Архангельск" | 2030000 | 66 669,8 | 24 576,1 | -42 093,7 | 3 424,7 | 13,9 |
| 2.4. | ВЦП "Благоустройство в территориальных округах муниципального образования "Город Архангельск" | 2040000 | 83 370,0 | 83 370,0 | 0,0 | 8 550,6 | 10,3 |
| 2.5. | ВЦП "Экология города Архангельска" | 2050000 | 950,0 | 950,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.6. | Подпрограмма "Подготовка градостроительной и землеустроительной документации муниципального образования "Город Архангельск" | 2060000 | 1 000,0 | 1 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3 | МП "Совершенствование муниципального управления муниципального образования "Город Архангельск" | 3000000 | 760 825,0 | 763 821,7 | +2 996,7 | 145 443,2 | 19,0 |
| 3.1. | ВЦП "Муниципальное управление муниципального образования "Город Архангельск" | 3010000 | 468 841,9 | 471 838,6 | +2 996,7 | 89 743,6 | 19,0 |
| 3.2. | ВЦП "Муниципальные финансы муниципального образования "Город Архангельск" | 3020000 | 202 435,3 | 202 435,3 | 0,0 | 40 596,5 | 20,1 |
| 3.3. | ВЦП "Управление муниципальным имуществом муниципального образования "Город Архангельск" | 3030000 | 48 314,1 | 48 314,1 | 0,0 | 8 911,5 | 18,4 |
| 3.4. | ВЦП "Развитие въездного и внутреннего туризма в городе Архангельске" | 3040000 | 737,8 | 737,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.5. | ВЦП "Защита населения и территории муниципального образования "Город Архангельск" от чрезвычайных ситуаций" | 3050000 | 38 738,4 | 38 738,4 | 0,0 | 6 191,6 | 16,0 |
| 3.6. | ВЦП "Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в городе Архангельске" | 3060000 | 1 757,5 | 1 757,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4 | МП "Переселение граждан из непригодного для проживания (аварийного) жилищного фонда в муниципальном образовании "Город Архангельск" | 4000000 | 8 547,1 | 8 547,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 5 | МП "Семья и дети Архангельска (2013 - 2015 годы)" | 4100000 | 119 799,7 | 121 266,1 | +1 466,4 | 63,4 | 0,1 |
| 6 | МП "Обеспечение беспрепятственного доступа инвалидов к муниципальным объектам социальной инфраструктуры на 2013 - 2015 годы" | 4200000 | 2 800,0 | 2 800,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 7 | МП "Молодежь Архангельска (2013 - 2015 годы)" | 4300000 | 4 138,0 | 4 828,0 | +690,0 | 1 092,0 | 22,6 |
| 8 | МП "Приоритетные направления развития сферы культуры города Архангельска на 2013 - 2015 годы" | 4400000 | 5 800,0 | 5 800,0 | 0,0 | 494,8 | 8,5 |
| 9 | МП "Физкультура - здоровье - спорт на 2013 - 2015 годы" | 4500000 | 32 280,2 | 33 663,2 | +1 383,0 | 4 117,0 | 12,2 |
| 10 | МП "Старшее поколение на 2013 - 2015 годы" | 4600000 | 2 616,8 | 2 616,8 | 0,0 | 770,8 | 29,5 |
| 11 | МП "Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан на 2013 - 2015 годы" | 4700000 | 20 183,7 | 20 183,7 | 0,0 | 11 480,7 | 56,9 |
| 12 | МП "Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних (2013 - 2015 годы)" | 4800000 | 900,0 | 900,0 | 0,0 | 36,0 | 4,0 |
| 13 | МП "Обеспечение жильем молодых семей города Архангельска (2012 - 2015 годы)" | 4900000 | 16 601,6 | 28 718,7 | +12 117,1 | 2 040,4 | 7,1 |
| 14 | МП "Памятники истории и культуры Архангельска (2013 - 2015 годы)" на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 5100000 | 21 644,0 | 21 644,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 15 | МП "Развитие и поддержка территориального общественного самоуправления на территории муниципального образования "Город Архангельск" на 2013 - 2015 годы" | 5200000 | 2 279,3 | 2 507,4 | +228,1 | 0,0 | 0,0 |
| 16 | МП "Профилактика правонарушений на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 5300000 | 500,0 | 500,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 17 | МП "Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области " | 6000000 | 178 995,6 | 178 995,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | **Итого по муниципальным программам** | x | **7 855 749,0** | **7 890 729,0** | **34 980,0** | **1 698 429,4** | **21,5** |

За 1 квартал 2015 года исполнение расходов на реализацию данных программ составило 1 698 429,4 тыс.руб. или 21,5% уточненной сводной бюджетной росписи (21,6% утвержденных бюджетных назначений).

За 1 квартал 2015 года из 17 муниципальных программ по 6 (35,3%) исполнение нулевое, по 5 муниципальным программам - менее 15%.

***Резервный фонд мэрии города Архангельска***

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 11.12.2014 № 193 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (ред. от 18.03.2015) резервный фонд мэрии города Архангельска на 2015 год утвержден в сумме 46 000 тыс.руб., в т.ч. на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, связанных с решением вопросов местного значения в территориальных округах города Архангельска, в сумме 21 000 тыс.руб., на финансовое обеспечение иных непредвиденных расходов – в сумме 25 000 тыс.руб.

За 1 квартал 2015 года из резервного фонда мэрии города Архангельска выделено по распоряжениям на сумму 6 939,0 тыс.руб., в том числе:

- на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, связанных с решением вопросов местного значения в территориальных округах города Архангельска, на сумму 5 375,6 тыс.руб.;

- на финансовое обеспечение иных непредвиденных расходов – 1 563,4 тыс.руб.

За 1 квартал 2015 года использование средств резервного фонда мэрии города Архангельска составило 5 235,9 тыс.руб.или 75,5% от сумм, выделенных по распоряжениям, в том числе:

- на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, связанных с решением вопросов местного значения в территориальных округах города Архангельска, на сумму 4 984,5 тыс.руб. (или 92,7% выделенных средств);

- на финансовое обеспечение иных непредвиденных расходов – 251,4 тыс.руб. (или 16,1% выделенных средств).

***Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства муниципальной собственности***

Бюджетные ассигнования на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности муниципального образования «Город Архангельск» на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов, утвержденные решением Архангельской городской Думы от 11.12.2014 №193 (ред. от 18.03.2015), приведены в таблице №17.

Таблица №17

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ, ПР | Расходы бюджета | Утверждено решением о бюджете | | | | | | Отклонение, тыс.руб. | | |
| Решение Архангельской городской Думы от 11.12.2014 №193) (первонач. редакция), тыс.руб. | | | Решение Архангельской городской Думы от 18.03.2015 №216, тыс.руб. | | |
| на 2015 год | на 2016 год | на 2017 год | на 2015 год | на 2016 год | на 2017 год | на 2015 год | на 2016 год | на 2017 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **04** | **Национальная экономика** | **3 300,0** | **0,0** | **0,0** | **12 958,6** | **0,0** | **0,0** | **+9658,6** | **0,0** | **0,0** |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 3 300,0 | 0,0 | 0,0 | 12 958,6 | 0,0 | 0,0 | +9658,6 | **0,0** | **0,0** |
| **05** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **174 684,6** | **164 528,0** | **154 528,0** | **217 131,7** | **164 528,0** | **154 528,0** | **+42447,1** | **0,0** | **0,0** |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 71 126,0 | 40 000,0 | 30 000,0 | 140 073,1 | 40 000,0 | 30 000,0 | +68947,1 | **0,0** | **0,0** |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 32 528,0 | 34 000,0 | 39 915,0 | 26 059,0 | 34 000,0 | 39 915,0 | -6469,0 | **0,0** | **0,0** |
| 0503 | Благоустройство | 71 030,6 | 90 528,0 | 84 613,0 | 50 999,6 | 90 528,0 | 84 613,0 | -20031,0 | **0,0** | **0,0** |
| **07** | **Образование** | **0,0** | **0,0** | **35 000,0** | **24 680,2** | **0,0** | **35 000,0** | **+24680,2** | **0,0** | **0,0** |
| 0701 | Дошкольное образование | 0,0 | 0,0 | 35 000,0 | 10 000,0 | 0,0 | 35 000,0 | +10000,0 | **0,0** | **0,0** |
| 0702 | Общее образование | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 14 680,2 | 0,0 | 0,0 | +14680,2 | **0,0** | **0,0** |
| **10** | **Социальная политика** | **36 274,7** | **36 777,1** | **36 529,9** | **36 274,7** | **36 777,1** | **36 529,9** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| 1004 | Охрана семьи и детства | 36 274,7 | 36 777,1 | 36 529,9 | 36 274,7 | 36 777,1 | 36 529,9 | 0,0 | **0,0** | **0,0** |
|  | **Всего** | **214 259,3** | **201 305,1** | **226 057,9** | **291 045,2** | **201 305,1** | **226 057,9** | **+76785,9** | **0,0** | **0,0** |

Объем бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства на 2015 год утвержден в сумме 291 045,2 тыс.руб. или 3,6% от общего объема расходов городского бюджета, утвержденных решением о городском бюджете.

Информация об исполнении бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства на 2015 год приведена в таблице №18.

Таблица №18

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ, ПР | Расходы бюджета | Утверждено решением о бюджете (ред.от 18.03.2015 №216), тыс.руб.  (на 2015 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.04.2015, тыс.руб. | Отклоне  ние, тыс.руб. | Исполнено | |
| 1 квартал 2015 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **04** | **Национальная экономика** | **12 958,6** | **12 958,6** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 12 958,6 | 12 958,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **05** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **217 131,7** | **217 131,7** | **0,0** | **2 885,0** | **1,3** |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 140 073,1 | 140 073,1 | 0,0 | 2 885,0 | 2,1 |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 26 059,0 | 26 059,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0503 | Благоустройство | 50 999,6 | 50 999,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **07** | **Образование** | **24 680,2** | **24 680,2** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| 0701 | Дошкольное образование | 10 000,0 | 10 000,0 | **0,0** | 0,0 | **0,0** |
| 0702 | Общее образование | 14 680,2 | 14 680,2 | **0,0** | 0,0 | **0,0** |
| **10** | **Социальная политика** | **36 274,7** | **37 741,1** | **+1 466,4** | **0,0** | **0,0** |
| 1004 | Охрана семьи и детства | 36 274,7 | 37 741,1 | +1 466,4 | 0,0 | 0,0 |
|  | **Всего** | **291 045,2** | **292 511,6** | **+1 466,4** | **2 885,0** | **1,0** |

Согласно данным Отчета за 1 квартал 2015 года расходы городского бюджета на осуществление бюджетных инвестиций составили 2 885,0 тыс.руб. или 1,0% уточненной сводной бюджетной росписи (1,0% утвержденных бюджетных назначений),

в объекты капитального строительства, не включенные в муниципальные программы, 2 885,0 тыс.руб. или 3,1% уточненной сводной бюджетной росписи.

***Муниципальные заимствования, бюджетные кредиты, управление остатками средств на единых счетах бюджетов***

За 1 квартал 2015 года программа муниципальных заимствований на 2015 год выполнена по привлечению средств от кредитных организаций на 5,1% (130 000 тыс.руб.), по их погашению – на 14,6% (310 000 тыс.руб.). За 1 квартал 2015 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года муниципальные заимствования уменьшились на 50 000,0 тыс.руб. или в 1,4 раза, расходы на погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями, уменьшились на 140 000 тыс.руб. или в 1,5 раза.

За 1 квартал 2015 года бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации не привлекались, погашение по таким кредитам не производилось.

Увеличение денежных средств на едином счете городского бюджета за 1 квартал 2015 года составило 217 200,0 тыс.руб., что больше на 400,0 тыс.руб. или на 0,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

***Расходы на обслуживание муниципального долга***

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 11.12.2014 № 193 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (ред. от 18.03.2015) объем расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования «Город Архангельск» на 2015 год утвержден в объеме 170 000,0 тыс.руб. (ч.3 ст.10 решения).

За 1 квартал 2015 года на обслуживание муниципального долга направлено 33 243,4 тыс.руб. или 19,6% уточненной сводной бюджетной росписи (утвержденных бюджетных назначений), что больше на 16 562,4 тыс.руб. или в 1,2 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

***Публичные нормативные обязательства***

Решением Архангельской городской Думы от 11.12.2014 № 193 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (ред. от 18.03.2015) общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств муниципального образования «Город Архангельск» на 2015 год утвержден в сумме 354 532,9 тыс.руб. (ч.1 ст.4 решения).

За 1 квартал 2015 года расходы на исполнение публичных нормативных обязательств составили 74 521,6 тыс.руб. или 21,0% уточненной сводной бюджетной росписи (21,0% утвержденных бюджетных назначений), из них:

- на выплату премии мэра города Архангельска лауреатам ежегодного фестиваля творческой молодежи городов воинской славы и городов-героев России «Помним. Гордимся. Верим» – 80,5 тыс.руб. (38,9% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на компенсацию части родительской платы за присмотр и уход за ребенком в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования – 10 862,8 тыс.руб. (11,6% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг – 44 005,2 тыс.руб. (20,1% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на ежемесячные доплаты к пенсиям отдельным категориям лиц – 7 708,5 тыс.руб. (39,3% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение мер социальной поддержки Почетных граждан города Архангельска – 200,0 тыс.руб. (13,9% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение мер социальной поддержки детей переданных на воспитание под опеку (попечительство) и в приемные семьи – 364,6 тыс.руб. (27,6% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на единовременную денежную выплатув связи с празднованием 70-й годовщины Победы в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов – 11 300,0 тыс.руб. (64,8% уточненной сводной бюджетной росписи).

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

Решением Архангельской городской Думы от 11.12.2014 № 193 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (ред. от 18.03.2015) объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального образования «Город Архангельск» на 2015 год утвержден в сумме 639 836,9 тыс.руб. (ст.6 решения).

За 1 квартал 2015 года использование средств дорожного фонда составило 129 069,5 тыс.руб. или 20,2% уточненной сводной бюджетной росписи (утвержденных бюджетных назначений). Расходы исполнены по ведомственной целевой программе «Развитие городского хозяйства на территории муниципального образования «Город Архангельск», входящей в состав муниципальной программы «Комплексное развитие территории муниципального образования «Город Архангельск», составили 22% уточненной сводной бюджетной росписи.

Предложения:

Главным распорядителям средств городского бюджета обеспечить контроль за поквартальным исполнением городского бюджета, за исполнением программ, исполнением городского бюджета по расходам на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности, эффективностью использования средств городского бюджета.