**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 2014 года**

06 июня 2014 года г.Архангельск

Информация о ходе исполнения бюджета муниципального образования «Город Архангельск» (далее – городской бюджет) за 1 квартал 2014 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 2014 год, утвержденного распоряжением контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» от 23.12.2013 № 38р.

Информация о ходе исполнения городского бюджета подготовлена на основании копии отчета об исполнении городского бюджета за 1 квартал 2014 года (отчет утвержден постановлением мэрии города Архангельска от 25.04.2014 № 356 «Об исполнении городского бюджета за I квартал 2014 года» (далее – Отчет), направленного в адрес контрольно-счетной палаты письмом мэрии города Архангельска от 29.04.2014 № 002-41/434), информации УФК по Архангельской области (исх. №24-36-14/6165 от 30.05.2014).

**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 2014 года в решение Архангельской городской Думы от 12.12.2013 № 57 «О городском бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» 1раз вносились *изменения:* решением Архангельской городской Думы от 19.03.2014 № 95.

В результате внесения изменений в решение о городском бюджете в течение 1 квартала 2014 года прогнозируемый объем доходов городского бюджета на 2014 год увеличен на 301 783,6 тыс.руб. (или на 4,1% к первоначальному объему) и составил 7 639 398,9 тыс.руб., общий объем расходов городского бюджета увеличен на 301 783,6 тыс.руб. (или на 4,0% к первоначальному объему) и составил 7 894 622,7 тыс.руб., дефицит городского бюджета составил 255 223,8 тыс.руб. (таблица №1).

Таблица № 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете (решение от 12.12.2013 № 57)  (перв. редакция), тыс.руб. | | | Утверждено решением о бюджете  (ред. 19.03.2014 № 95), тыс.руб. | | | Отклонение, тыс.руб. | | |
| 2014 год | 2015 год | 2016 год | 2014 год | 2015 год | 2016 год | 2014 год | 2015 год | 2016 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Прогнозиру-емый общий объем доходов городского бюджета | 7 337 615,3 | 7 871 186,6 | 8 552 957,8 | 7 639 398,9 | 7 871 186,6 | 8 552 957,8 | +301 783,6 | 0,0 | 0,0 |
| Общий объем расходов городского бюджета | 7 592 839,1 | 8 144 502,3 | 8 846 017,8 | 7 894 622,7 | 8 144 502,3 | 8 846 017,8 | +301 783,6 | 0,0 | 0,0 |
| *в т.ч. условно утвержденные расходы* | - | *325 000,0* | *633 500,0* | - | *325 000,0* | *633 500,0* | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Дефицит (-), профицит (+) городского бюджета | - 255 223,8 | -273 315,7 | -293 060,0 | - 255 223,8 | -273 315,7 | -293 060,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Доходы городского бюджета увеличены на 301 783,6 тыс.руб. за счет межбюджетных трансфертов, расходы городского бюджета увеличены на 301 783,6 тыс.руб. на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда для развития малоэтажного жилищного строительства за счет средств, поступающих от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства (тем самым увеличены расходы по муниципальной программе «Строительство социального жилья для переселения граждан из непригодного для проживания (аварийного) жилищного фонда в городе Архангельске на 2012-2014 годы»).

Информация об исполнении городского бюджета за 1 квартал 2014 года приведена в таблице №2.

Таблица № 2

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете (ред. 19.03.2014 № 95) на 2014 год, тыс.руб. | Уточненные бюджетные назначения по состоянию на 01.04.2014, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено  за 1 квартал  2014 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 | 7 639 398,9 | 7 604 348,7 | -35 050,2 | 1 624 188,6 | 21,3 | 21,4 |
| Расходы | 7 894 622,7 | 8 057 884,0 | + 163 261,3 | 1 528 115,2 | 19,4 | 19,0 |
| Дефицит (-),  профицит (+) | - 255 223,8 | -453 535,3 | -198 311,5 | +96 073,4 | - | - |

По состоянию на 01 апреля 2014 года показатель уточненного прогноза доходов городского бюджета составил 7 604 348,7 тыс.руб., уточненной сводной бюджетной росписи – 8 057 884,0 тыс.руб., уточненного прогноза источников финансирования дефицита городского бюджета – 453 535,3 тыс.руб.

За 1 квартал 2014 года городской бюджет по доходам исполнен в сумме 1624188,6 тыс.руб. или 21,4% уточненного прогноза доходов городского бюджета (21,3% утвержденных бюджетных назначений), по расходам – в сумме 1 528 115,2 тыс.руб. или 19,0% уточненной сводной бюджетной росписи (19,4% утвержденных бюджетных назначений). Городской бюджет исполнен с профицитом в сумме 96 073,4 тыс.руб.

При выборочной сверке показателей исполнения городского бюджета за 1 квартал 2014 года, отраженных в Отчете, и данных по исполнению городского бюджета на 01.04.2014, содержащихся в информации УФК по Архангельской области (исх. №24-36-14/6165 от 30.05.2014), расхождений не установлено.

За 1 квартал 2014 года по сравнению с аналогичными периодами 2013 и 2012 годов исполнение городского бюджета по доходам увеличилось на 111 707,6 тыс.руб. (или на 7,4%) и на 141 929,6 тыс.руб. (или на 9,6%) соответственно, по расходам – увеличилось на 221 529,2 тыс.руб. (или на 17,0%) и на 191 645,2 тыс.руб. (или на 14,3%) соответственно. Профицит городского бюджета за 1 квартал 2014 года по сравнению с аналогичными периодами 2013 и 2012 годов сложился ниже на 109 821,6 тыс.руб. (или на 53,3%) и на 49 715,6 тыс.руб. (или на 34,1%) соответственно.

Таблица № 3

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Исполнено  за 1 квартал  2012 г.,  тыс.руб. | Исполнено  за 1 квартал  2013 г.,  тыс.руб. | Исполнено  за 1 квартал  2014 г.,  тыс.руб. | Отклонение показателя исполнения  1 кв.2014 г. от показателя исполнения 1 кв.2012 г. | | Отклонение показателя исполнения  1 кв.2014 г. от показателя исполнения 1 кв.2013 г. | |
| тыс.руб. | % | тыс.руб. | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Доходы | 1 482 259,0 | 1 512 481,0 | 1 624 188,6 | +141 929,6 | +9,6 | +111 707,6 | +7,4 |
| *в т.ч.* |  |  |  |  |  |  |  |
| *налоговые и неналоговые доходы* | *910 348,0* | *933 503,0* | *923 168,0* | *+12 820,0* | *+1,4* | *-10 335,0* | *-1,1* |
| *безвозмездные поступления* | *571 911,0* | *578 978,0* | *701 020,6* | *+129 109,6* | *+22,6* | *+122 042,6* | *+21,1* |
| Расходы | 1 336 470,0 | 1 306 586,0 | 1 528 115,2 | +191 645,2 | +14,3 | +221 529,2 | +17,0 |
| Дефицит (-), профицит (+) | +145 789,0 | +205 895,0 | +96 073,4 | -49 715,6 | -34,1 | -109 821,6 | -53,3 |

***Доходы городского бюджета***

За 1 квартал 2014 года исполнение городского бюджета по видам доходов составило: по налоговым доходам – 727 922,6 тыс.руб. или 44,8% общего объема исполнения доходов городского бюджета за 1 квартал 2014 года, по неналоговым доходам – 195 245,4 тыс.руб. или 12,0%, по безвозмездным поступлениям – 701 020,6 тыс.руб. или 43,2% (таблица № 4). Соотношение неналоговых и налоговых доходов и безвозмездных поступлений к общей сумме исполнения по доходам за 1 квартал 2014 года составило 56,8% и 43,2% соответственно.

Таблица № 4

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2014 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на  01.04.2014,  тыс.руб. | Отклоне-ние, тыс.руб. | Исполнено | | | | Отклонение | |
| За 1 кв. 2014 года, тыс.руб. | в % к уточнен-ному прогнозу доходов (гр.5/гр.3\*100) | Доля, % | За 1 кв.  2013 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 | 3 367 701,7 | 3 367 701,7 | 0,0 | 727 922,6 | 21,6 | 44,8 | 749 497,0 | -21 574,4 | -2,9 |
| Неналоговые доходы | 865 444,3 | 866 365,9 | +921,6 | 195 245,4 | 22,5 | 12,0 | 184 006,0 | +11 239,4 | +6,1 |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **4 233 146,0** | **4 234 067,6** | **+921,6** | **923 168,0** | **21,8** | **56,8** | **933 503,0** | **-10 335,0** | **-1,1** |
| **Безвозмездные поступления** | **3 104 469,3** | **3 370 281,1** | **+265 811,8** | **701 020,6** | **20,8** | **43,2** | **578 978,0** | **+122 042,6** | **+21,1** |
| **Итого** | **7 337 615,3** | **7 604 348,7** | **+266 733,4** | **1 624 188,6** | **21,4** | **100,0** | **1 512 481,0** | **+111 707,6** | **+7,4** |

Поступления **налоговых и неналоговых доходов** городского бюджета за 1 квартал 2014 года составили 923 168 тыс.руб. или 21,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года налоговые и неналоговые доходы уменьшились на 10 335,0 тыс.руб. или на 1,1%.

Исполнение городского бюджета по ***налоговым доходам*** за 1 квартал 2014 года составило 727 922,6 тыс.руб. или 21,6% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что меньше на 21 574,4 тыс.руб. или на 2,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица №5).

Таблица № 5

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2014 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.04.2014, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 1 кв. 2014 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 1 кв.  2013 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** | **2 665 388,4** | **2 665 388,4** | **551 037,9** | **20,7** | **583 831,0** | **-32 793,1** | **-5,6** |
| Налог на доходы физических лиц | 2 665 388,4 | 2 665 388,4 | 551 037,9 | 20,7 | 583 831,0 | -32 793,1 | -5,6 |
| **Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации** | **17 908,4** | **17 908,4** | **3 777,9** | **21,1** | **0,0** | **+3 777,9** | **0,0** |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 17 908,4 | 17 908,4 | 3 777,9 | 21,1 | 0,0 | + 3 777,9 | 0,0 |
| **Налоги на совокупный доход** | **355 383,8** | **355 383,8** | **114 494,9** | **32,2** | **93 237,0** | **+21 257,9** | **+22,8** |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 320 980,8 | 320 980,8 | 78 373,1 | 24,4 | 78 310,0 | +63,1 | +0,1 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 23 733,0 | 23 733,0 | 31 875,8 | 134,3 | 11 639,0 | +20 236,8 | +173,9 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 10 670,0 | 10 670,0 | 4 246,0 | 39,8 | 3 288,0 | +958,0 | +29,1 |
| **Налоги на имущество** | **266 863,4** | **266 863,4** | **43 053,4** | **16,1** | **60 631,0** | **-17 577,6** | **-29,0** |
| Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов | 55 483,4 | 55 483,4 | 4 213,6 | 7,6 | 4 870,0 | -656,4 | -13,5 |
| Земельный налог | 211 380,0 | 211 380,0 | 38 839,8 | 18,4 | 55 761,0 | -16 921,2 | -30,3 |
| **Государственная пошлина** | **62 157,7** | **62 157,7** | **15 627,8** | **25,1** | **11 872,0** | **+3 755,8** | **+31,6** |
| **Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам** | **0,00** | **0,00** | **-69,3** | **0,00** | **-74,0** | **+4,7** | **-6,4** |
| **Итого налоговых доходов** | **3 367 701,7** | **3 367 701,7** | **727 922,6** | **21,6** | **749 497,0** | **-21 574,4** | **-2,9** |

По итогам 1 квартала 2014 года в структуре налоговых доходов наибольший удельный вес занимают налоги на прибыль, доходы (551 037,9 тыс.руб. или 75,7%) и налоги на совокупный доход (114 494,9 тыс.руб. или 15,7%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года удельный вес налогов на прибыль, доходы уменьшился на 2,2 пункта, удельный вес налогов на совокупный доход - увеличился на 3,3 пункта.

Поступление налогов на прибыль, доходы (налога на доходы физических лиц) за 1 квартал 2014 года составило 551 037,9 тыс.руб. или 20,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступления в 1 квартале 2014 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года уменьшились на 32 793,1 тыс.руб. или 5,6%, в т.ч. за счет снижения с 01 января 2014 года с 20% до 15% норматива зачисления налога на доходы физических лиц в бюджеты городских округов, установленного Бюджетным кодексом РФ (в соответствии с Федеральным законом от 23.07.2013 № 252-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации»).

Поступление налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации), за 1 квартал 2014 года составило 3 777,9 тыс.руб. или 21,1% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступление акцизов с 01 января 2014 года обусловлено передачей из областного бюджета налоговых доходов консолидированного бюджета Архангельской области от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации в соответствии с Федеральным законом от 03.12.2012 №244-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации», областным законом от 05.06.2013 №674-40-ОЗ «О внесении дополнений в областной закон «О реализации полномочий Архангельской области в сфере регулирования межбюджетных отношений» и изменений и дополнений в областной закон «О дорожном фонде Архангельской области». Норматив отчислений от акцизов для муниципального образования «Город Архангельск» установлен в размере 0,53324 областным законом от 19.12.2013 №59-4-ОЗ «Об областном бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов».

Поступление налогов на совокупный доход за 1 квартал 2014 года составило 114 494,9 тыс.руб. или 32,2% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Увеличение поступлений налогов на совокупный доход за 1 квартал 2014 года на 21 257,9 тыс.руб. или 22,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло в основном за счет увеличения поступлений единого сельскохозяйственного налога (на 20 236,8 тыс.руб. или в 2,7 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 (в 1 квартале 2014 года – 68,5%, в 1 квартале 2013 года – 84,0%).

Поступление налогов на имущество за 1 квартал 2014 года составило 43 053,4 тыс.руб. или 16,1% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Уменьшение поступлений налогов на имущество за 1 квартал 2014 года на 17 577,6 тыс.руб. или на 29,0% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет уменьшения поступлений земельного налога на 16 921,2 тыс.руб. или на 30,3%, налога на имущество физических лиц - на 656,4 тыс.руб. или на 13,5%.

Поступление государственной пошлины за 1 квартал 2014 года составило 15 627,8тыс.руб. или 25,1% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Увеличение поступлений госпошлины за 1 квартал 2014 года на 3 755,8 тыс.руб. или на 31,6% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет увеличения поступлений государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (на 3 595,7 тыс.руб. или 31,6%).

В 1 квартале 2014 года уменьшился возврат из городского бюджета отмененных налогов, сборов на 4,7 тыс.руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (в 1 квартале 2014 года составил 69,3 тыс.руб.).

Исполнение городского бюджета по ***неналоговым доходам*** за 1 квартал 2014 года составило 195 245,4 тыс.руб. или 22,5% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 11 239,4 тыс.руб. или на 6,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица №6).

Таблица № 6

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2014 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.04.2014, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 1 кв. 2014 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 1 кв.  2013 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 | 505 099,8 | 505 099,8 | 78 009,0 | 15,4 | 78 775,0 | -766,0 | -1,0 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 16 984,0 | 16 984,0 | 2 544,4 | 15,0 | 4 475,0 | -1 930,6 | -43,1 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 2 298,5 | 3 220,1 | 4 063,5 | 126,2 | 3 347,0 | +716,5 | +21,4 |
| Доходы от продажи материаль-ных и нематериальных активов | 277 435,3 | 277 435,3 | 91 087,3 | 32,8 | 62 609,0 | +28 478,3 | +45,5 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 62 874,7 | 62 874,7 | 17 459,7 | 27,8 | 34 486,0 | -17 026,3 | -49,4 |
| Прочие неналоговые доходы | 752,0 | 752,0 | 2 081,5 | 276,8 | 314,0 | +1 767,5 | +562,9 |
| **Итого неналоговых доходов** | **865 444,3** | **866 365,9** | **195 245,4** | **22,5** | **184 006,0** | **+11 239,4** | **+6,1** |

За 1 квартал 2014 года в структуре неналоговых доходов наибольший удельный вес занимают доходы от продажи материальных и нематериальных активов (91 087,3 тыс.руб. или 46,7%) и доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности (78 009,0 тыс.руб. или 40,0%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года удельный вес доходов от продажи материальных и нематериальных активов увеличился на 12,7 пунктов, удельный вес доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, уменьшился на 2,8 пункта.

За 1 квартал 2014 года *доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности,* составили 78 009,0 тыс.руб. или 15,4% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, за 1 квартал 2014 года уменьшились на 766 тыс.руб. или на 1,0% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет:

- снижения поступления платежей от муниципальных унитарных предприятий на 1 806,2 тыс.руб. или на 79,1% (в 1 квартале 2014 года составили 476,8 тыс.руб.). Решением Архангельской городской Думы от 23.10.2013 № 12 «Об утверждении отраслевых ставок для расчета отчислений от прибыли за использование муниципального имущества, принадлежащего на праве хозяйственного ведения муниципальным унитарным предприятиям муниципального образования «Город Архангельск» отраслевые ставки установлены 13 муниципальным унитарным предприятиям. В данном перечне муниципальных предприятий отсутствуют МУП «Архангельский городской ломбард» (15%), МУП «Стройсервис» (15%), которым на 2013 год были установлены отраслевые ставки, на 2014 год дополнительно включено МУП «Архангельское предприятие автобусных перевозок – 3» (10%), по остальным предприятиям ставки утверждены в том же размере, что и в 2013 году.

- снижения 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 867,6 тыс.руб. или на 5,2% (в 1 квартале 2014 года составили 15 965,4 тыс.руб.);

- увеличения 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 1 907,8 тыс.руб. или на 3,2% (в 1 квартале 2014 года составили 61 566,8 тыс.руб.) за счет доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков.

За 1 квартал 2014 года поступление *платежей при пользовании природными ресурсами* (плата за негативное воздействие на окружающую среду) составило 2 544,4 тыс.руб. или 15,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Уменьшение поступления платы за негативное воздействие на окружающую среду произошло на 1 930,6 тыс.руб. или на 43,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет уменьшения поступлений платы за размещение отходов производства и потребления.

За 1 квартал 2014 года *доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства* составили 4 063,5 тыс.руб. или 126,2% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства увеличились на 716,5 тыс.руб. или на 21,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

За 1 квартал 2014 года *доходы от продажи материальных и нематериальных активов* составили 91 087,3 тыс.руб. или 32,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов за 1 квартал 2014 года увеличились на 28 478,3 тыс.руб. или на 45,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет:

- увеличения 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 16 826,3 тыс.руб. или 31,4% (за 1 квартал 2014 года доходы составили 70 353,3 тыс.руб.);

- увеличения доходов от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности, на 11 913,0 тыс.руб. или в 2,4 раза (за 1 квартал 2014 года составили 20 316,0 тыс.руб.) за счет увеличения доходов от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов;

- уменьшения доходов от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов, на 261,0 тыс.руб. или на 38,4% (за 1 квартал 2014 года составили 418,0 тыс.руб.).

За 1 квартал 2014 года поступления от *штрафов, санкций, возмещения ущерба* составили 17 459,7 тыс.руб. или 27,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступления от штрафов, санкций, возмещения ущерба за 1 квартал 2014 года уменьшились на 17 026,3 тыс.руб. или на 49,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет уменьшения прочих поступлений от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемых в бюджеты городских округов.

*Прочие неналоговые доходы* за 1 квартал 2014 года составили 2 081,5 тыс.руб. или 276,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 1 767,5 тыс.руб. или в 6,6 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет увеличения поступлений прочих неналоговых доходов бюджета городского округа.

За 1 квартал 2014 года городской бюджет по **безвозмездным поступлениям** исполнен в объеме 701 020,6 тыс.руб. или 20,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 122 042,6 тыс.руб. или на 21,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица №7).

Таблица № 7

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2014 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.04.2014, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 1 кв. 2014 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 1 кв.  2013 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** | **3 104 469,3** | **3 414 274,7** | **745 014,2** | **21,8** | **588 506,0** | **+156 508,2** | **+26,6** |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 174 528,4 | 514 960,4 | 20 703,0 | 4,0 | 69 336,0 | -48 633,0 | -70,1 |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 2 927 770,0 | 2 897 127,4 | 723 768,5 | 25,0 | 518 628,0 | +205 140,5 | +39,6 |
| Иные межбюджетные трансферты | 0,0 | 16,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы | 2 170,9 | 2 170,9 | 542,7 | 25,0 | 542,0 | +0,7 | +0,1 |
| **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** | **138,3** | **138,3** | **100,0** | **649,0** | **-510,7** | **-78,7** |
| **Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **0,0** | **-44 131,9** | **-44 131,9** | **100,0** | **-10 177,0** | **-33 954,9** | **+333,6** |
| **Итого безвозмездных поступлений** | **3 104 469,3** | **3 370 281,1** | **701 020,6** | **20,8** | **578 978,0** | **+122 042,6** | **+21,1** |

За 1 квартал 2014 года получены *межбюджетные субсидии* на сумму 20 703,0 тыс.руб. или 4,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных за 1 квартал 2014 года межбюджетных субсидий уменьшился на 48 633,0 тыс.руб. или на 70,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет уменьшения прочих субсидий:

- уменьшения субсидий на мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей за счет средств областного бюджета на 3 655,4 тыс.руб. или на 14,9%;

- отсутствия в 1 квартале 2014 года субсидий на повышение фондов оплаты труда педагогических работников и работников вспомогательного персонала муниципальных дошкольных образовательных учреждений (в 1 квартале 2013 года объем таких субсидий составлял 41 607,0 тыс.руб.);

- отсутствия в 1 квартале 2014 года субсидий на обеспечение бесплатным питанием (молоком или кисломолочными напитками) учащихся начальных (1-4) классов (в 1 квартале 2013 года объем таких субсидий составлял 5 181,0 тыс.руб.).

Вместе с тем в 1 квартале 2014 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличились поступления субсидий на возмещение расходов, связанных с реализацией мер социальной поддержки по предоставлению компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных учреждений в сельской местности, рабочих поселках (поселках городского типа) на 910 тыс.руб. или в 1,6 раза (составили 2 530,00 тыс.руб.), на формирование доступной среды для инвалидов на 815,0 тыс.руб., на создание условий для обеспечения поселений и жителей городских округов услугами торговли на 67,6 тыс.руб.

*Субвенции* за 1 квартал 2014 года получены на сумму 723 768,5 тыс.руб. или 25,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных субвенций за 1 квартал 2014 года увеличился на 205 140,5 тыс.руб. или на 39,6% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет увеличения поступления субвенций на реализацию общеобразовательных программ на 215 380,5 тыс.руб. или в 1,5 раза (составили 626 090,5 тыс.руб.), поступления субвенций на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся под опекой (попечительством), не имеющих закрепленного жилого помещения, в объеме 15 000,0 тыс.руб.

Вместе с тем в 1 квартале 2014 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года уменьшились поступления субвенций:

- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг на 12 313,6 тыс.руб. или на 20,1% (составили 48 879,4 тыс.руб.);

- на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации на 1 725,7 тыс.руб. или на 11,8% (составили 12 856,3 тыс.руб.) за счет снижения поступлений субвенций на осуществление государственных полномочий по 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 2 850,7 тыс.руб. или на 12,0% (составили 20 942,3 тыс.руб.).

Кроме того, в 1 квартале 2014 года отсутствует поступление субвенций на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство (в 1 квартале 2013 года объем таких субвенций составлял 8 350,0 тыс.руб.).

*Иные межбюджетные трансферты* в 1 квартале 2014 года не поступали.

*Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы* (безвозмездные поступления на обеспечение равной доступности услуг общественного транспорта для категорий граждан, установленных статьями 2 и 4 Федерального закона от 12.01.1995 № 5-ФЗ «О ветеранах») за 1 квартал 2014 года поступили в объеме 542,7 тыс.руб. или 25,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета. В 1 квартале 2013 года объем данных поступлений был аналогичный (542,0 тыс.руб.).

*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 2014 года составили 138,3 тыс.руб., что меньше на 510,7 тыс.руб. или в 4,7 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

*Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов*, *имеющих целевое назначение, прошлых лет* за 1 квартал 2014 года составил 44 131,9тыс.руб., что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 33 954,9 тыс.руб. или в 4,3 раза.

***Расходы городского бюджета***

Показатели **расходов городского бюджета** на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов, утвержденные решениями Архангельской городской Думы от 12.12.2013 №57 и от 19.03.2014 №95, приведены в таблице №8.

По итогам 1 квартала 2014 года расходы городского бюджета исполнены в объеме 1 528 115,2 тыс.руб. или 19,0% уточненной сводной бюджетной росписи (19,4% утвержденных бюджетных назначений). Общий объем исполнения расходов городского бюджета за 1 квартал 2014 года увеличился на 221 529,2 тыс.руб. или на 17,0% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Городской бюджет за 1 квартал 2014 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года исполнен выше на 3,5 процентных пункта (за 1 квартал 2013 года исполнение по расходам составило 15,5% уточненной сводной бюджетной росписи).

Исполнение городского бюджета за 1 квартал 2014 года по разделам классификации расходов бюджета приведено в таблице №9.

За 1 квартал 2014 года при среднем уровне исполнения утвержденных решением Архангельской городской Думы от 12.12.2013 № 57 «О городском бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (в ред. от 19.03.2014) бюджетных ассигнований в размере 19,4% уровень исполнения расходов городского бюджета по разделам классификации расходов бюджета составляет от 0,0% (по разделу 06 «Охрана окружающей среды») до 43,0% (по разделу 12 «Средства массовой информации»).

Таблица №8



Таблица №9



По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» исполнение расходов за 1 квартал 2014 года составило 98 773,2 тыс.руб. или 15,9% уточненной сводной бюджетной росписи (15,9% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 2 470,2 тыс.руб. или на 2,6%. Увеличение исполнения за 1 квартал 2014 года произошло за счет увеличения расходов по подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на 2 541,2 тыс.руб. или на 5,8%.

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» исполнение расходов за 1 квартал 2014 года составило 5 171,8 тыс.руб. или 17,6% уточненной сводной бюджетной росписи (17,6% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого на 167,8 тыс.руб. или на 3,4%. Увеличение исполнения за 1 квартал 2014 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 2014 года составило 139 979,1 тыс.руб. или 20,5% уточненной сводной бюджетной росписи (20,5% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 6 757,1 тыс.руб. или на 5,1%. Увеличение исполнения расходов за 1 квартал 2014 года произошло за счет увеличения исполнения расходов по подразделам 0408 «Транспорт» на 923,1 тыс.руб. или на 10,2%, 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 2 604,7 тыс.руб. или на 2,1%, 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на 3 229,3 тыс.руб. или в 14,4 раза.

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» исполнение расходов за 1 квартал 2014 года составило 139 811,1 тыс.руб. или 12,3% уточненной сводной бюджетной росписи (13,0% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 20 980,1 тыс.руб. или на 17,7%. Увеличение исполнения расходов за 1 квартал 2014 года произошло за счет увеличения исполнения расходов по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 37 127,3 тыс.руб. или в 3,3 раза. Одновременно уменьшились расходы по подразделам 0501 «Жилищное хозяйство» на 8 571,4 тыс.руб. или на 16,6%, 0502 «Коммунальное хозяйство» на 6 216,9 тыс.руб. или на 44,1%, 0503 «Благоустройство» на 1 358,9 тыс.руб. или на 3,7% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу 06 «Охрана окружающей среды» исполнение расходов за 1 квартал 2014 года нулевое, как и в аналогичном периоде прошлого года.

По разделу 07 «Образование» исполнение расходов за 1 квартал 2014 года составило 923 419,2 тыс.руб. или 21,5% уточненной сводной бюджетной росписи (21,7% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 151 087,2 тыс.руб. или на 19,6% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов за 1 квартал 2014 года произошло в основном за счет увеличения исполнения расходов по подразделам 0701 «Дошкольное образование» на 56 107,0 тыс.руб. или на 19,7%, 0702 «Общее образование» - на 94 261,5 тыс.руб. или на 19,8%.

По разделу 08 «Культура, кинематография» исполнение расходов за 1 квартал 2014 года составило 65 773,7 тыс.руб. или 23,3% уточненной сводной бюджетной росписи (23,5% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 24 934,7 тыс.руб. или на 61,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет увеличения расходов по подразделу 0801 «Культура» на 25 729,4 тыс.руб. или в 1,7 раза.

По разделу 10 «Социальная политика» исполнение расходов за 1 квартал 2014 года составило 125 603,1 тыс.руб. или 15,2% уточненной сводной бюджетной росписи (16,4% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 5 660,1 тыс.руб. или на 4,7% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов за 1 квартал 2014 года произошло в основном за счет увеличения исполнения расходов по подразделам 1003 «Социальное обеспечение населения» на 9 982,8 тыс.руб. или на 15,1%, 1004 «Охрана семьи и детства» на 3 639,7 тыс.руб. или в 1,4 раза, 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на 1 957,9 тыс.руб. или на 16,8%. Одновременно уменьшились расходы по подразделу 1002 «Социальное обслуживание населения» на 9 995,6 тыс.руб. или на 33,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу 11 «Физическая культура и спорт» исполнение расходов за 1 квартал 2014 года составило 5 663,8 тыс.руб. или 23,0% уточненной сводной бюджетной росписи (23,4% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 2 289,8 тыс.руб. или на 67,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет расходов по подразделу 1102 «Массовый спорт» (3 408,2 тыс.руб.).

По разделу 12 «Средства массовой информации» исполнение расходов за 1 квартал 2014 года составило 7 239,2 тыс.руб. или 43,0% уточненной сводной бюджетной росписи (43,0% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 2258,2 тыс.руб. или на 45,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу 13 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» исполнение расходов за 1 квартал 2014 года составило 16 681,0 тыс.руб. или 11,2% уточненной сводной бюджетной росписи (11,2% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 4 924,0 тыс.руб. или на 41,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Наибольшая доля в исполнении расходов городского бюджета по разделам классификации расходов бюджета за 1 квартал 2014 года приходится на разделы «Образование» (60,4%), «Национальная экономика» (9,2%), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (9,1%), «Социальная политика» (8,2%) и «Общегосударственные вопросы» (6,5%).

Проведенный анализ исполнения расходов городского бюджета в 1 квартале 2014 года по подразделам классификации расходов показал, что из 34 подразделов:

- по 4 подразделам исполнение нулевое:

Таблица №10

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование | РЗ,ПР | Утверждено решением о бюджете, тыс.руб. | Кассовое исполнение, тыс.руб. |
| 1 | Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 0314 | 372,0 | 0,0 |
| 2 | Топливно-энергетический комплекс | 0402 | 15 000,0 | 0,0 |
| 3 | Другие вопросы в области охраны окружающей среды | 0605 | 950,0 | 0,0 |
| 4 | Другие вопросы в области средств массовой информации | 1204 | 426,0 | 0,0 |

- по 8 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 2014 года | За 1 квартал 2013 года |
| 1 | Благоустройство | 0503 | 14,5 | 11,4 | +3,1 |
| 2 | Другие вопросы в области национальной экономики | 0412 | 13,0 | 1,1 | +11,9 |
| 3 | Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 0103 | 12,9 | 14,2 | -1,3 |
| 4 | Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга | 1301 | 11,2 | 10,6 | +0,6 |
| 5 | Коммунальное хозяйство | 0502 | 10,7 | 9,4 | +1,3 |
| 6 | Транспорт | 0408 | 10,6 | 10,8 | -0,2 |
| 7 | Охрана семьи и детства | 1004 | 9,7 | 6,8 | +2,9 |
| 8 | Жилищное хозяйство | 0501 | 6,6 | 15,0 | -8,4 |
| 9 | Молодежная политика и оздоровление детей | 0707 | 0,1 | 0,1 | 0,0 |

- по 3 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 | Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 0505 | 109 323,2 | 53 518,3 | 49,0 |
| 2 | Массовый спорт | 1102 | 10 579,1 | 3 408,2 | 32,2 |
| 3 | Периодическая печать и издательства | 1202 | 16 413,9 | 7 239,2 | 44,1 |

Ведомственной структурой расходов городского бюджета на 2014 год бюджетные ассигнования установлены 19 главным распорядителям средств городского бюджета.

Исполнение расходов городского бюджета за 1 квартал 2014 года в разрезе главных распорядителей средств городского бюджета представлено в таблице №13.

Таблица № 13

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование (код главного распорядителя) | Утверждено решением о бюджете (ред.от 19.03.2014 №95), тыс.руб. (на 2014 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.04.2014, тыс.руб. | Откло  нение, тыс.  руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| 1 квартал 2014 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи | 1 квартал 2013 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) | 477 742,8 | 478 277,6 | 534,8 | 88 446,2 | 18,5 | 80 887,0 | 7 559,2 | 9,3 |
| администрация Ломоносовского территориального округа мэрии города Архангельска (801) | 13 982,5 | 13 982,5 | 0,0 | 644,4 | 4,6 | 968,0 | -323,6 | -33,4 |
| администрация территориального округа Варавино – Фактория мэрии города Архангельска (802) | 7 067,1 | 7 067,1 | 0,0 | 454,0 | 6,4 | 441,0 | 13,0 | 2,9 |
| администрация Маймаксанского территориального округа мэрии города Архангельска (803) | 21 707,9 | 21 707,9 | 0,0 | 2 772,0 | 12,8 | 3 860,0 | -1 088,0 | -28,2 |
| администрация территориального округа Майская горка мэрии города Архангельска (804) | 5 995,8 | 5 995,8 | 0,0 | 188,9 | 3,2 | 625,0 | -436,1 | -69,8 |
| администрация Октябрьского территориального округа мэрии города Архангельска (805) | 22 353,3 | 22 353,3 | 0,0 | 2 660,0 | 11,9 | 1 578,0 | 1 082,0 | 68,6 |
| администрация Исакогорского и Цигломенского территориальных округов мэрии города Архангельска (806) | 8 557,1 | 8 557,1 | 0,0 | 183,9 | 2,1 | 394,0 | -210,1 | -53,3 |
| администрация Соломбальского территориального округа мэрии города Архангельска (807) | 10 749,5 | 10 749,5 | 0,0 | 1 452,5 | 13,5 | 2 207,0 | -754,5 | -34,2 |
| администрация Северного территориального округа мэрии города Архангельска (808) | 5 177,7 | 5 177,7 | 0,0 | 159,1 | 3,1 | 216,0 | -56,9 | -26,3 |
| департамент финансов мэрии города Архангельска (809) | 225 908,7 | 222 858,3 | -3 050,4 | 23 149,1 | 10,4 | 18 353,0 | 4 796,1 | 26,1 |
| служба заместителя мэра города по городскому хозяйству (810) | 2 251 236,6 | 2 411 258,0 | 160 021,4 | 358 535,8 | 14,9 | 350 933,0 | 7 602,8 | 2,2 |
| Архангельская городская Дума (812) | 38 370,9 | 38 370,9 | 0,0 | 4 288,4 | 11,2 | 4 998,0 | -709,6 | -14,2 |
| департамент муниципального имущества мэрии города Архангельска (813) | 46 360,9 | 46 360,9 | 0,0 | 5 843,9 | 12,6 | 5 870,0 | -26,1 | -0,4 |
| департамент образования мэрии города Архангельска (815) | 3 805 745,0 | 3 810 800,4 | 5 055,4 | 856 309,7 | 22,5 | 684 444,0 | 171 865,7 | 25,1 |
| управление по вопросам семьи, опеки и попечительства мэрии города Архангельска (816) | 322 300,3 | 321 293,2 | -1 007,1 | 33 079,2 | 10,3 | 44 796,0 | -11 716,8 | -26,2 |
| управление культуры и молодежной политики мэрии города Архангельска (817) | 398 893,9 | 400 340,2 | 1 446,3 | 96 705,3 | 24,2 | 62 918,0 | 33 787,3 | 53,7 |
| управление по физической культуре и спорту мэрии города Архангельска (818) | 217 967,4 | 218 228,3 | 260,9 | 50 584,0 | 23,2 | 40 533,0 | 10 051,0 | 24,8 |
| избирательная комиссия муниципального образования «Город Архангельск» (819) | 4 712,0 | 4 712,0 | 0,0 | 835,4 | 17,7 | 845,0 | -9,6 | -1,1 |
| контрольно-счетная палата муниципального образования «Город Архангельск» (820) | 9 793,3 | 9 793,3 | 0,0 | 1 823,4 | 18,6 | 1 720,0 | 103,4 | 6,0 |
| **Итого** | **7 894 622,7** | **8 057 884,0** | **163 261,3** | **1 528 115,2** | **19,0** | **1 306586,0** | **221 529,2** | **17,0** |

За 1 квартал 2014 года 16 главными распорядителями средств городского бюджета расходы исполнены ниже среднего уровня (19,4% утвержденных бюджетных назначений).

Главные распорядители средств городского бюджета, по которым в 1 квартале 2014 года исполнение утвержденных бюджетных назначений сложилось наиболее низкое, приведены в таблице №14.

Таблица №14

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование (код главного распорядителя) | Процент исполнения, % | | Отклонение |
| За 1 квартал 2014 года | За 1 квартал 2013 года |
| 1 | администрация территориального округа Варавино – Фактория мэрии города Архангельска (802) | 6,4 | 4,8 | +1,6 |
| 2 | администрация Ломоносовского территориального округа мэрии города Архангельска (801) | 4,6 | 5,8 | -1,2 |
| 3 | администрация территориального округа Майская горка мэрии города Архангельска (804) | 3,2 | 7,7 | -4,5 |
| 4 | администрация Северного территориального округа мэрии города Архангельска (808) | 3,1 | 4,8 | -1,7 |
| 5 | администрация Исакогорского и Цигломенского территориальных округов мэрии города Архангельска (806) | 2,1 | 2,5 | -0,4 |

Основная доля в общем исполнении расходов городского бюджета за 1 квартал 2014 года приходится на департамент образования мэрии города Архангельска (56,0% от общего объема исполнения расходов), службу заместителя мэра города по городскому хозяйству (23,5% от общего объема исполнения расходов). По вышеуказанным главным распорядителям средств городского бюджета наиболее низкий процент исполнения городского бюджета по расходам за 1 квартал 2014 года сложился по службе заместителя мэра города по городскому хозяйству (14,9% уточненной сводной бюджетной росписи (15,9% утвержденных бюджетных назначений)).

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года исполнение расходов городского бюджета за 1 квартал 2014 года:

- по мэрии города Архангельска увеличилось на 7 559,2 тыс.руб. или на 9,3%, 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 2 541,2 тыс.руб. или на 5,8%, 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 2 456,2 тыс.руб. или на 9,3%, 1202 «Периодическая печать и издательства» на 2 258,2 тыс.руб. или на 45,3%;

- по администрациям территориальных округов мэрии города Архангельска уменьшилось на 1 774,2 тыс.руб. (с 10 289,0 тыс.руб. до 8 514,8 тыс.руб.) или на 17,2% в основном за счет уменьшения расходов по подразделу 0503 «Благоустройство»;

- по департаменту финансов мэрии города Архангельска увеличились на 4 796,1 тыс.руб. или на 26,1% за счет увеличения расходов на обслуживание муниципального долга;

- по службе заместителя мэра города по городскому хозяйству увеличилось на 7602,8 тыс.руб. или на 2,2%, в т.ч. за счет увеличения расходов по подразделам 0408 «Транспорт» на 923,1 тыс.руб. или на 10,2%, 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 2 687,7 тыс.руб. или на 2,2%, 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на 3 200,0 тыс.руб., 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 37 127,3 тыс.руб. или в 3,3 раза (за счет увеличения субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям), 1003 «Социальное обеспечение населения» на 10 695,8 тыс.руб. или на 16,5%. При этом уменьшилось исполнение расходов по подразделам 0501 «Жилищное хозяйство» на 8 571,4 тыс.руб. или на 16,6%, 0502 «Коммунальное хозяйство» на 6 216,9 тыс.руб. или на 44,1%, по разделу 07 «Образование» на 34 312,2 тыс.руб. или в 8,4 раза;

- по Архангельской городской Думе уменьшилось на 709,6 тыс.руб. или на 14,2% в основном за счет отсутствия расходов на освещение деятельности органов местного самоуправления в средствах массовой информации;

- по департаменту муниципального имущества мэрии города Архангельска уменьшилось на 26,1 тыс.руб. или на 0,4%;

- по департаменту образования мэрии города Архангельска увеличилось на 171 865,7 тыс.руб. или на 25,1%, в т.ч. за счет увеличения расходов по подразделу 0701 «Дошкольное образование» на 65 049,0 тыс.руб. или на 23,6% (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям), 0702 «Общее образование» на 100 808,9 тыс.руб. или на 25,8% (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям), 0709 «Другие вопросы в области образования» на 2 417,7 тыс.руб. или на 26,6% (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям), 1004 «Охрана семьи и детства» на 3 590,1 тыс.руб. или на 36,7% (на компенсацию части родительской платы за присмотр и уход за ребенком в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования»);

- по управлению по вопросам семьи, опеки и попечительства мэрии города Архангельска уменьшилось на 11 716,8 тыс.руб. или на 26,2%, в т.ч. за счет уменьшения расходов по подразделам 1002 «Социальное обслуживание населения» на 9 995,6 тыс.руб. или на 33,5% (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям), 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на 1 643,1 тыс.руб. или на 14,1%;

- по управлению культуры и молодежной политики мэрии города Архангельска увеличилось на 33 787,3 тыс.руб. или в 1,5 раза, в т.ч. за счет увеличения расходов по подразделам 0702 «Общее образование» на 9 460,6 тыс.руб. или на 44,2% и 0801 «Культура» на 25 729,4 тыс.руб. или в 1,7 раза (на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям, иным некоммерческим организациям);

- по управлению по физической культуре и спорту мэрии города Архангельска увеличилось на 10 051,0 тыс.руб. или на 24,8%, в т.ч. за счет увеличения расходов по подразделам 0702 «Общее образование» на 9 362,2 тыс.руб. или на 26,3%, 1102 «Массовый спорт» на 3 408,2 тыс.руб. (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям);

- по избирательной комиссии муниципального образования «Город Архангельск» на 9,6 тыс.руб. или на 1,1%;

- по контрольно-счетной палате муниципального образования «Город Архангельск» увеличилось на 103,4 тыс.руб. или на 6,0% в основном за счет увеличения расходов на аппарат контрольно-счетной палаты в связи с увеличением численности с 1 января 2014 года.

***Исполнение программных мероприятий***

Решением Архангельской городской Думы от 12.12.2013 № 57 «О городском бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (ред.19.03.2014) на 2014 год утверждены 35 программ на общую сумму 7 722 218,5 тыс.руб., в т.ч. 19 муниципальных программ на сумму 744 023,1 тыс.руб., 16 ведомственных целевых программ на сумму 6 978 195,4 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования, предусмотренные на программы, составили 97,8% от общего объема расходов городского бюджета, утвержденных решением о городском бюджете, исполнение по данным программам за 1 квартал 2014 года составило 19,7% утвержденных бюджетных назначений (19,3% уточненной сводной бюджетной росписи) (1 518 801,2 тыс.руб.).

Информация об исполнении муниципальных программ приведена в таблице №15.

Таблица №15

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | ЦСР | Утверждено решением о бюджете (ред.от 19.03.2014 №95), тыс.руб. (на 2014 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.04.2014, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено | |
| 1 квартал 2014 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи |
| 1 | МП "Приоритетные направления развития сферы культуры города Архангельска на 2013 - 2015 годы" | 0100000 | 6 300,0 | 6 300,0 | 0,0 | 864,5 | 13,7 |
| 2 | МП "Физкультура - здоровье - спорт на 2013 - 2015 годы" | 0200000 | 19 882,0 | 74 890,7 | 55 008,7 | 8 278,6 | 11,1 |
| 3 | МП "Архангельск без наркотиков (2012 - 2014 годы)" | 0300000 | 2 354,0 | 2 354,0 | 0,0 | 60,1 | 2,6 |
| 4 | МП "Обеспечение жильем молодых семей города Архангельска (2012 - 2015 годы)" | 0400000 | 15 811,0 | 29 315,8 | 13 504,8 | 6 337,9 | 21,6 |
| 5 | МП "Старшее поколение на 2013 - 2015 годы" | 0500000 | 2 852,0 | 2 852,0 | 0,0 | 282,3 | 9,9 |
| 6 | МП "Семья и дети Архангельска (2013 - 2015 годы)" | 0600000 | 132 684,8 | 132 684,8 | 0,0 | 69,0 | 0,1 |
| 7 | МП "Обеспечение беспрепятственного доступа инвалидов к муниципальным объектам социальной инфраструктуры на 2013 - 2015 годы" | 0700000 | 4 264,8 | 4 264,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 8 | МП "Молодежь Архангельска (2013 - 2015 годы)" | 0800000 | 4 791,0 | 4 791,0 | 0,0 | 676,1 | 14,1 |
| 9 | МП "Строительство социального жилья для переселения граждан из непригодного для проживания (аварийного) жилищного фонда в городе Архангельске на 2012 - 2014 годы" | 0900000 | 324 411,3 | 463 192,2 | 138 780,9 | 0,0 | 0,0 |
| 10 | МП "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальных учреждениях муниципального образования "Город Архангельск" на 2010 - 2016 годы" | 1000000 | 19 950,0 | 19 950,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 11 | МП "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования "Город Архангельск" на 2011 - 2014 годы" | 1100000 | 7 990,0 | 7 990,0 | 0,0 | 577,0 | 7,2 |
| 12 | МП "Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области на 2012 - 2015 годы" | 1200000 | 160 885,0 | 143 533,7 | -17 351,3 | 40 189,8 | 28,0 |
| 13 | МП "Подготовка градостроительной и землеустроительной документации муниципального образования "Город Архангельск" на 2012 - 2014 годы" | 1300000 | 8 075,0 | 8 075,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 14 | МП "Памятники истории и культуры Архангельска (2013 - 2015 годы)" на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 1400000 | 12 709,0 | 12 709,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 15 | МП "Газификация муниципального образования "Город Архангельск" от газопровода "Нюксеница - Архангельск" на 2012 - 2014 годы" | 1500000 | 15 000,0 | 15 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 16 | МП "Профилактика правонарушений на территории муниципального образования "Город Архангельск" на 2012 - 2014 годы" | 1600000 | 285,0 | 285,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 17 | МП "Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних (2013 - 2015 годы)" | 1700000 | 855,0 | 855,0 | 0,0 | 33,0 | 3,9 |
| 18 | МП "Развитие и поддержка территориального общественного самоуправления на территории муниципального образования "Город Архангельск" на 2013 - 2015 годы" | 1800000 | 2 123,2 | 2 115,9 | -7,3 | 0,0 | 0,0 |
| 19 | МП "Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан на 2013 - 2015 годы" | 1900000 | 2 800,0 | 2 800,0 | 0,0 | 283,7 | 10,1 |
|  | **Итого по муниципальным программам** | x | **744 023,1** | **933 958,9** | **189 935,8** | **57 652,0** | **6,2** |

За 1 квартал 2014 года исполнение расходов на реализацию муниципальных программ составило 57 652,0 тыс.руб. или 6,2% уточненной сводной бюджетной росписи.

За 1 квартал 2014 года из 19 муниципальных программ отсутствует исполнение по 8 (42%), по 5 муниципальным программам исполнение составляет менее 10%.

Информация об исполнении ведомственных целевых программ приведена в таблице №16.

Таблица №16

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | ЦСР | Утверждено решением о бюджете (ред.от 19.03.2014 №95), тыс.руб. (на 2014 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.04.2014, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено | |
| 1 квартал 2014 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи |
| 1 | ВЦП "Развитие образования на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 6000000 | 3 798 923,0 | 3 803 590,6 | 4 667,6 | 856 277,0 | 22,5 |
| 2 | ВЦП "Культура Архангельска" | 6100000 | 386 761,9 | 386 761,9 | 0,0 | 95 242,5 | 24,6 |
| 3 | ВЦП "Развитие физической культуры и спорта на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 6200000 | 202 957,4 | 203 113,4 | 156,0 | 46 818,3 | 23,1 |
| 4 | ВЦП "Социальная политика" | 6300000 | 189 481,5 | 188 187,2 | -1 294,3 | 32 386,3 | 17,2 |
| 5 | ВЦП "Муниципальное управление муниципального образования "Город Архангельск" | 6400000 | 445 010,7 | 444 728,6 | -282,1 | 82 024,2 | 18,4 |
| 6 | ВЦП "Муниципальные финансы муниципального образования "Город Архангельск" | 6500000 | 179 908,7 | 179 908,7 | 0,0 | 23 149,1 | 12,9 |
| 7 | ВЦП "Управление муниципальным имуществом муниципального образования "Город Архангельск" | 6600000 | 45 750,5 | 45 750,5 | 0,0 | 5 843,9 | 12,8 |
| 8 | ВЦП "Развитие въездного и внутреннего туризма в городе Архангельске" | 6700000 | 737,8 | 737,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 9 | ВЦП "Защита населения и территории муниципального образования "Город Архангельск" от чрезвычайных ситуаций" | 6800000 | 26 305,6 | 26 305,6 | 0,0 | 5 171,8 | 19,7 |
| 10 | ВЦП "Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в городе Архангельске" | 6900000 | 1 757,5 | 1 757,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 11 | ВЦП "Обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 7000000 | 8 520,9 | 8 520,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 12 | ВЦП "Благоустройство в территориальных округах муниципального образования "Город Архангельск" | 7100000 | 84 435,0 | 84 435,0 | 0,0 | 8 514,8 | 10,1 |
| 13 | ВЦП "Развитие городского пассажирского транспорта муниципального образования "Город Архангельск" | 7200000 | 151 539,3 | 151 539,3 | 0,0 | 16 377,2 | 10,8 |
| 14 | ВЦП "Развитие городского хозяйства на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 7300000 | 1 366 656,3 | 1 336 734,6 | -29 921,7 | 289 344,1 | 21,6 |
| 15 | ВЦП "Экология города Архангельска" | 7400000 | 950,0 | 950,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 16 | ВЦП "Капитальный ремонт объектов муниципальной собственности муниципального образования "Город Архангельск" | 7500000 | 88 499,3 | 88 499,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | **Итого по ведомственным программам** | x | **6 978 195,4** | **6 951 520,9** | **-26 674,5** | **1 461 149,2** | **21,0** |

За 1 квартал 2014 года исполнение расходов на реализацию ведомственных целевых программ составило 1 461 149,2тыс.руб. или 21,0% уточненной сводной бюджетной росписи.

За 1 квартал 2014 года из 16 ведомственных целевых программ отсутствует исполнение по 5 (31,3%).

***Резервный фонд мэрии города Архангельска***

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 12.12.2013 № 57 «О городском бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (ред.19.03.2014) резервный фонд мэрии города Архангельска на 2014 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 2014 года из резервного фонда мэрии города Архангельска выделено по распоряжениям на сумму 3 050,4 тыс.руб., в том числе:

- на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, связанных с решением вопросов местного значения в территориальных округах города Архангельска, на сумму 477,7 тыс.руб.;

- на финансовое обеспечение иных непредвиденных расходов – 2 572,7 тыс.руб.

За 1 квартал 2014 года использование средств резервного фонда мэрии города Архангельска составило 1 274,8 тыс.руб.или 41,8% 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 115,4 тыс.руб. (или 24,2% выделенных средств);

- на финансовое обеспечение иных непредвиденных расходов – 1 159,4 тыс.руб. (или 45,1% 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 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов, утвержденные решениями Архангельской городской Думы от 12.12.2013 №57 и от 19.03.2014 №95, приведены в таблице №17.

Таблица №17



Объем бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства на 2014 год утвержден в сумме 637 068,2 тыс.руб. или 8,1% 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 2014 год приведена в таблице №18.

Таблица №18

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ, ПР | Расходы бюджета | Утверждено решением о бюджете (ред.от 19.03.2014 №95), тыс.руб. (на 2014 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.04.2014, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено | |
| 1 квартал 2014 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **04** | **Национальная экономика** | **28 710,0** | **28 710,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| 0402 | Топливно-энергетический комплекс | 15 000,0 | 15 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 13 710,0 | 13 710,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **05** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **499 114,3** | **637 895,2** | **138 780,9** | **41 281,8** | **6,5** |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 445 926,3 | 584 707,2 | 138 780,9 | 40 189,8 | 6,9 |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 13 333,0 | 13 333,0 | 0,0 | 1 092,0 | 8,2 |
| 0503 | Благоустройство | 39 855,0 | 39 855,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **07** | **Образование** | **51 000,0** | **88 657,4** | **37 657,4** | **4 617,8** | **5,2** |
| 0701 | Дошкольное образование | 44 000,0 | 24 000,0 | -20 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0702 | Общее образование | 7 000,0 | 64 657,4 | 57 657,4 | 4 617,8 | 7,1 |
| **10** | **Социальная политика** | **58 243,9** | **58 243,9** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| 1004 | Охрана семьи и детства | 58 243,9 | 58 243,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | **Всего** | **637 068,2** | **813 506,5** | **176 438,3** | **45 899,6** | **5,6** |

Согласно данным Отчета за 1 квартал 2014 года расходы городского бюджета на осуществление бюджетных инвестиций составили 45 899,6 тыс.руб. или 5,6% уточненной сводной бюджетной росписи (7,2% утвержденных бюджетных назначений), в т.ч.:

- в объекты капитального строительства, включенные в муниципальные программы, 44 807,6 тыс.руб. или 6,1% уточненной сводной бюджетной росписи;

- в объекты капитального строительства, не включенные в муниципальные программы, 1 092,0 тыс.руб. или 1,5% уточненной сводной бюджетной росписи.

В Отчете бюджетные ассигнования на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности, софинансирование которых осуществляется за счет межбюджетных субсидий из федерального бюджета (областного бюджета), выделены не по каждому объекту (часть 3 статьи 79.1 Бюджетного кодекса РФ).

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

За 1 квартал 2014 года программа муниципальных заимствований на 2014 год выполнена по привлечению средств от кредитных организаций на 6,3% (180 000 тыс.руб.), по их погашению – на 17,2% (450 000 тыс.руб.). За 1 квартал 2014 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года муниципальные заимствования увеличились на 55 000 тыс.руб. или в 1,4 раза, расходы на погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями, увеличились на 40 000 тыс.руб. или на 9,8%.

За 1 квартал 2014 года бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации не привлекались, погашение по таким кредитам не производилось.

Возврат бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из городского бюджета, составил 342,5 тыс.руб. или 16,7% прогнозируемого объема (МУП «Городские бани»), что на 171,5 тыс.руб. меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Увеличение денежных средств на едином счете городского бюджета за 1 квартал 2014 года составило 216 800 тыс.руб., что на 104 800 тыс.руб. или в 1,9 раза больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

***Расходы на обслуживание муниципального долга***

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 12.12.2013 № 57 «О городском бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (ред.19.03.2014) объем расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования «Город Архангельск» на 2014 год утвержден в объеме 149 000,0 тыс.руб. (ч.3 ст.10 решения).

За 1 квартал 2014 года на обслуживание муниципального долга направлено 16 681 тыс.руб. или 11,2% уточненной сводной бюджетной росписи (утвержденных бюджетных назначений), что больше на 4 924 тыс.руб. или в 1,4 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

***Публичные нормативные обязательства***

Решением Архангельской городской Думы от 12.12.2013 № 57 «О городском бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (ред.19.03.2014) общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств муниципального образования «Город Архангельск» на 2014 год утвержден в сумме 20339,8 тыс.руб. (ч.1 ст.4 решения).

За 1 квартал 2014 года расходы на исполнение публичных нормативных обязательств составили 3 194,9 тыс.руб. или 15,7% уточненной сводной бюджетной росписи (утвержденных бюджетных назначений), из них:

- на выплату премий мэра города Архангельска (мэрии города Архангельска) – 60,0 тыс.руб.;

- на социальную поддержку отдельных категорий граждан, Почетных граждан города Архангельска, детей, переданных на воспитание под опеку (попечительство) и в приемные семьи, - 462,6 тыс.руб.;

- на ежемесячные доплаты к пенсиям отдельным категориям лиц – 2 672,3 тыс.руб.

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

Решением Архангельской городской Думы от 12.12.2013 № 57 «О городском бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (ред.19.03.2014) объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального образования «Город Архангельск» на 2014 год утвержден в сумме 546 999,6 тыс.руб. (ст.6 решения).

За 1 квартал 2014 года использование средств дорожного фонда составило 126577,7 тыс.руб. или 23,1% уточненной сводной бюджетной росписи (утвержденных бюджетных назначений), из них по ведомственной целевой программе «Развитие городского хозяйства на территории муниципального образования «Город Архангельск» на 2014-2016 годы» - 126 577,7 тыс.руб.

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, своевременностью возврата бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из городского бюджета, соблюдением бюджетного законодательства.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |