**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 полугодие 2015 года**

20 августа 2015 года г.Архангельск

Информация о ходе исполнения бюджета муниципального образования «Город Архангельск» (далее – городской бюджет) за 1 полугодие 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 03.08.2015 № 37р.

Информация о ходе исполнения городского бюджета подготовлена на основании копии отчета об исполнении городского бюджета за 1 полугодие 2015 года (отчет утвержден постановлением мэрии г.Архангельска от 24.07.2015 № 655 «Об исполнении городского бюджета за I полугодие 2015 года» (далее – Отчет)), направленного в адрес контрольно-счетной палаты письмом мэрии г.Архангельска от 24.07.2015 №002-41/719), информации Управления Федерального казначейства по Архангельской области (исх.№24-36-19/9020 от 06.08.2015).

**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 полугодия 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» 3 раза вносились изменениярешениями Архангельской городской Думы от 18.03.2015 № 216, от 27.05.2015 № 234, от 24.06.2015 № 241.

В результате внесения изменений в решение о городском бюджете прогнозируемый объем доходов городского бюджета на 2015 год уменьшен на 29 340,0 тыс.руб. (или на 0,4% к первоначальному объему) и составил 7 510 382,4 тыс.руб., общий объем расходов городского бюджета уменьшен на 29 742,9 тыс.руб. (или на 0,4% к первоначальному объему) и составил 7 941 338,0 тыс.руб., дефицит городского бюджета уменьшен на 402,9 тыс.руб. (или на 0,1% к первоначальному объему) и составил 430 955,6 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. | | | Утверждено решением о бюджете  (ред. 27.05.2015 № 234), 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 | 7 510 382,4 | 6 341 572,6 | 7 998 449,1 |
| 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 | 7 941 338,0 | 6 792 512,7 | 8 477 201,9 |
| *в т.ч. условно утвержденные расходы* | - | *204 000,0* | *312 000,0* | - | *204 000,0* | *312 000,0* | - | *204 000,0* | *312 000,0* |
| Дефицит (-), профицит (+) городского бюджета | - 431 358,5 | -450 940,1 | -478 752,8 | - 439 905,6 | -450 940,1 | -478 752,8 | -430 955,6 | -450 940,1 | -478 752,8 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете  (ред. 24.06.2015 № 241), тыс.руб. | | | Отклонение, тыс.руб. | | |
| 2015 год | 2016 год | 2017 год | 2015 год | 2016 год | 2017 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Прогнозиру-емый общий объем доходов городского бюджета | 7 510 382,4 | 6 341 572,6 | 7 998 449,1 | -29 340,0 | 0,0 | 0,0 |
| Общий объем расходов городского бюджета | 7 941 338,0 | 6 792 512,7 | 8 477 201,9 | -29 742,9 | 0,0 | 0,0 |
| *в т.ч. условно утвержденные расходы* | - | *204 000,0* | *312 000,0* | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Дефицит (-), профицит (+) городского бюджета | -430 955,6 | -450 940,1 | -478 752,8 | +402,9 | 0,0 | 0,0 |

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

Таблица № 2

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете (ред. 24.06.2015 № 241) на 2015 год, тыс.руб. | Уточненные бюджетные назначения по состоянию на 01.07.2015, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено  за 1 полугодие  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 | 7 510 382,4 | 7 558 789,2 | +48 406,8 | 3 681 827,9 | 49,0 | 48,7 |
| Расходы | 7 941 338,0 | 8 064 222,9 | +122 884,9 | 3 996 945,2 | 50,3 | 49,6 |
| Дефицит (-),  профицит (+) | - 430 955,6 | -505 433,7 | -74478,1 | -315 117,3 | - | - |

По состоянию на 01 июля 2015 года показатель уточненного прогноза доходов городского бюджета составил 7 558 789,2 тыс.руб., уточненной сводной бюджетной росписи – 8 064 222,9 тыс.руб., уточненного прогноза источников финансирования дефицита городского бюджета – 505 433,7 тыс.руб.

За 1 полугодие 2015 года городской бюджет по доходам исполнен в сумме 3 681 827,9 тыс.руб. или 48,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета (49,0% утвержденных бюджетных назначений), по расходам – в сумме 3 996 945,2 тыс.руб. или 49,6% уточненной сводной бюджетной росписи (50,3% утвержденных бюджетных назначений). Городской бюджет исполнен с дефицитом в сумме 315 117,3 тыс.руб.

За 1 полугодие 2015 года по сравнению с аналогичными периодами 2014 и 2013 годов исполнение городского бюджета по доходам уменьшилось на 131 871,5 тыс.руб. (или на 3,5%) и увеличилось на 58 516,9 тыс.руб. (или на 1,6%) соответственно, по расходам – увеличилось на 399 735,6 тыс.руб. (или на 11,1%) и на 440 929,2 тыс.руб. (или на 12,4%) соответственно. Дефицит городского бюджета за 1 полугодие 2015 года по сравнению с аналогичными периодами 2014 и 2013 годов сложился выше на 531 607,1 тыс.руб. (или на 45,6%) и на 382 412,3 тыс.руб. (или на 368,3%) соответственно.

Таблица № 3

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Исполнено  за 1полугодие  2013 г.,  тыс.руб. | Исполнено  за 1 полугодие  2014 г.,  тыс.руб. | Исполнено  за 1 полугодие  2015 г.,  тыс.руб. | Отклонение показателя исполнения  1пл..2015 г. от показателя исполнения  1 пл..2013 г. | | Отклонение показателя исполнения  1 пл..2015 г. от показателя исполнения  1 пл..2014 г. | |
| тыс.руб. | % | тыс.руб. | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Доходы | 3 623 311,0 | 3 813 699,4 | 3 681 827,9 | +58 516,9 | +1,6 | -131 871,5 | -3,5 |
| *в т.ч.* |  |  |  |  |  |  |  |
| *налоговые и неналоговые доходы* | *1 995 877,0* | *1 930 570,8* | *1 940 565,0* | *-55 312,0* | *-2,3* | *+9 994,2* | *+0,5* |
| *безвозмездные поступления* | *1 627 434,0* | *1 883 128,6* | *1 741 262,9* | *+113 828,9* | *+7,0* | *-141 865,7* | *-7,5* |
| Расходы | 3 556 016,0 | 3 597 209,6 | 3 996 945,2 | +440 929,2 | +12,4 | +399 735,6 | +11,1 |
| Дефицит (-), профицит (+) | +67 295,0 | +216 489,8 | - 315 117,3 | -382 412,3 | -368,3 | -531 607,1 | -45,6 |

***Доходы городского бюджета***

За 1 полугодие 2015 года исполнение городского бюджета по видам доходов составило: по налоговым доходам – 1 533 156,0 тыс.руб. или 43,8% общего объема исполнения доходов городского бюджета за 1 полугодие 2015 года, по неналоговым доходам – 407 409,0 тыс.руб. или 11,1%, по безвозмездным поступлениям – 1 741 262,9 тыс.руб. или 47,3% (таблица № 4). Соотношение налоговых и неналоговых доходов и безвозмездных поступлений к общей сумме исполнения по доходам за 1 полугодие 2015 года составило 52,7% и 47,3% соответственно.

Таблица № 4

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2015 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на  01.07.2015,  тыс.руб. | Отклоне-ние, тыс.руб. | Исполнено | | | | Отклонение | |
| За 1 пл. 2015 года, тыс.руб. | в % к уточнен-ному прогнозу доходов (гр.5/гр.3\*100) | Доля, % | За 1 пл.  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 | 3 498 419,2 | -97 578,8 | 1 533 156,0 | 43,8 | 41,6 | 1 487 227,0 | +45 929,0 | +3,1 |
| Неналоговые доходы | 819 148,7 | 819 221,7 | +73,0 | 407 409,0 | 49,7 | 11,1 | 443 343,8 | -35 934,8 | -8,1 |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **4 415 146,7** | **4 317 640,9** | **-97 505,8** | **1 940 565,0** | **44,9** | **52,7** | **1 930 570,8** | **+9 994,2** | **+0,5** |
| **Безвозмездные поступления** | **3 124 575,7** | **3 241 148,3** | **+116 572,6** | **1 741 262,9** | **53,7** | **47,3** | **1 883 128,6** | **-141 865,7** | **-7,5** |
| **Итого** | **7 539 722,4** | **7 558 789,2** | **+19 066,8** | **3 681 827,9** | **48,7** | **100,0** | **3 813 699,4** | **-131 871,5** | **-3,5** |

Поступления **налоговых и неналоговых доходов** городского бюджета за 1 полугодие 2015 года составили 1 940 565,0 тыс.руб. или 44,9% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года налоговые и неналоговые доходы увеличились на 9 994,2 тыс.руб. или на 0,5%.

Исполнение городского бюджета по ***налоговым доходам*** за 1 полугодие 2015 года составило 1 553 156,0 тыс.руб. или 43,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 45 929,0 тыс.руб. или на 3,1% 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 01.07.2015, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 1 пл. 2015 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 1 пл.  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** | **2 765 014,3** | **1 150 034,8** | **41,6** | **1 164 625,8** | **-14 591,0** | **-1,3** |
| Налог на доходы физических лиц | 2 862 593,1 | 2 765 014,3 | 1 150 034,8 | 41,6 | 1 164 625,8 | -14 591,0 | -1,3 |
| **Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации** | **10 664,0** | **10 664,0** | **6 664,8** | **62,5** | **6 172,1** | **+492,7** | **+8,0** |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 10 664,0 | 10 664,0 | 6 664,8 | 62,5 | 6 172,1 | +492,7 | +8,0 |
| **Налоги на совокупный доход** | **435 219,3** | **435 219,3** | **240 170,5** | **55,2** | **201 855,9** | **+38 314,6** | **+19,0** |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 348 369,9 | 348 369,9 | 176 026,1 | 50,5 | 164 697,8 | +11 328,3 | +6,9 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 73 817,0 | 73 817,0 | 59 735,0 | 80,9 | 32 246,0 | +27 489,0 | +85,2 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 13 032,4 | 13 032,4 | 4 409,4 | 33,8 | 4 912,1 | -502,7 | -10,2 |
| **Налоги на имущество** | **208 890,0** | **208 890,0** | **94 694,4** | **45,3** | **82 020,8** | **+12 673,6** | **+15,5** |
| Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов | 61 520,9 | 61 520,9 | 5 499,3 | 8,9 | 9 454,4 | -3 955,1 | -41,8 |
| Земельный налог | 147 369,1 | 147 369,1 | 89 195,1 | 60,5 | 72 566,4 | +16 628,7 | +22,9 |
| **Государственная пошлина** | **78 631,6** | **78 631,6** | **41 590,8** | **52,9** | **32 624,3** | **+8 966,5** | **+27,5** |
| **Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам** | **0,00** | **0,00** | **0,7** | **0,00** | **-71,9** | **72,6** | **-101,0** |
| **Итого налоговых доходов** | **3 595 998,0** | **3 498 419,2** | **1 533 156,0** | **43,8** | **1 487 227,0** | **+45 929,0** | **+3,1** |

По итогам 1 полугодия 2015 года в структуре налоговых доходов наибольший удельный вес занимают налоги на прибыль, доходы (1 150 034,8 тыс.руб. или 75,0%) и налоги на совокупный доход (240 170,5 тыс.руб. или 15,7%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года удельный вес налогов на прибыль, доходы уменьшился на 3,3 пункта, удельный вес налогов на совокупный доход увеличился на 2,1 пункта.

Поступление налогов на прибыль, доходы (налога на доходы физических лиц) за 1 полугодие 2015 года составило 1 150 034,8 тыс.руб. или 41,6% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступления за 1 полугодие 2015 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года уменьшились на 14 591,0 тыс.руб. или 1,3%, в основном за счет сокращения поступлений по отраслям «Государственное управление и обеспечение военной безопасности» на 5,8% и увеличением возвратов из городского бюджета имущественных и социальных вычетов на 33,9%.

Поступление налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации), за 1 полугодие 2015 года составило 6 664,8 тыс.руб. или 62,5% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с 1 полугодием 2014 года поступления увеличились на 492,7 тыс.руб. или 8,0%.

Поступление налогов на совокупный доход за 1 полугодие 2015 года составило 240 170,5 тыс.руб. или 55,2% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Увеличение поступлений налогов на совокупный доход за 1 полугодие 2015 года на 38 314,6 тыс.руб. или 19,0% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло в основном за счет увеличения поступлений единого сельскохозяйственного налога (на 27 489,0 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 полугодие 2015 года – 73,3%, за 1 полугодие 2014 года – 81,5%).

Поступление налогов на имущество за 1 полугодие 2015 года составило 94 694,4 тыс.руб. или 45,3% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Увеличение поступлений налогов на имущество за 1 полугодие 2015 года на 12 673,6 тыс.руб. или на 15,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет увеличения поступлений земельного налога на 16 628,7 тыс.руб. или на 22,9% и уменьшения поступлений налога на имущество физических лиц составило 3 955,1 тыс.руб. или на 41,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Поступление государственной пошлины за 1 полугодие 2015 года составило 41 590,8тыс.руб. или 52,9% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Увеличение поступлений госпошлины за 1 полугодие 2015 года на 8 966,5 тыс.руб. или на 27,5% 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 8 620,8 тыс.руб. или 27,6%).

Поступление задолженности по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам за 1 полугодие 2015 года составило 0,7 тыс.руб. - земельный налог (по обязательствам, возникшим до 1 января 2006 года), мобилизуемый на территориях городских округов.

Исполнение городского бюджета по ***неналоговым доходам*** за 1 полугодие 2015 года составило 407 409,0 тыс.руб. или 49,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что меньше на 35 934,8 тыс.руб. или на 8,1% 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 01.07.2015, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 1 пл. 2015 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 1 пл. 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 | 185 684,1 | 37,6 | 194 833,4 | -9 149,3 | -4,7 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 16 984,0 | 16 984,0 | 7 475,3 | 44,0 | 6 621,1 | +854,2 | +12,9 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 1979,0 | 2 052,0 | 1 665,0 | 81,1 | 4 525,4 | -2 860,4 | -63,2 |
| Доходы от продажи материаль-ных и нематериальных активов | 217 998,7 | 217 998,7 | 166 680,7 | 76,5 | 193 963,5 | -27 282,8 | -14,1 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 68 898,2 | 68 898,2 | 46 582,2 | 67,6 | 38 857,4 | +7 724,8 | +19,9 |
| Прочие неналоговые доходы | 19 319,8 | 19 319,8 | -678,3 | -3,5 | 4 543,0 | -5 221,3 | -114,9 |
| **Итого неналоговых доходов** | **819 148,7** | **819 221,7** | **407 409,0** | **49,7** | **443 343,8** | **-35 934,8** | **-8,1** |

За 1 полугодие 2015 года в структуре неналоговых доходов наибольший удельный вес занимают доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (185 684,1 тыс.руб. или 45,6%) и доходы от продажи материальных и нематериальных активов (166 680,7 тыс.руб. или 40,9%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года удельный вес доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, увеличился на 1,7 пункта, удельный вес доходов от продажи материальных и нематериальных активов уменьшился на 2,9 пункта.

За 1 полугодие 2015 года *доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности,* составили 185 684,1 тыс.руб. или 37,6% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, за 1 полугодие 2015 года уменьшились на 9 149,3 тыс.руб. или на 4,7% 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 13 411,6 тыс.руб. или на 8,3% (за 1 полугодие 2015 года составили 148 500,4 тыс.руб.) При этом за 1 полугодие 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 4 550,5 тыс.руб. или на 14,8% (за 1 полугодие 2015 года составили 35 400,1 тыс.руб.).

За 1 полугодие 2015 года поступление *платежей при пользовании природными ресурсами* (плата за негативное воздействие на окружающую среду) составило 7 475,3 тыс.руб. или 44,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Увеличение поступления платы за негативное воздействие на окружающую среду произошло на 854,2 тыс.руб. или на 12,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет увеличения поступлений платы за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты.

За 1 полугодие 2015 года *доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства* составили 1 665,0 тыс.руб. или 81,1% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства уменьшились на 2 860,4 тыс.руб. или на 63,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

За 1 полугодие 2015 года *доходы от продажи материальных и нематериальных активов* составили 166 680,7 тыс.руб. или 76,5% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов за 1 полугодие 2015 года уменьшились на 27 282,8 тыс.руб. или на 14,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет уменьшения 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 65 312,1 тыс.руб. или 39,2% (за 1 полугодие 2015 года доходы составили 101 378,4 тыс.руб.).

При этом за 1 полугодие 2015 года произошло увеличение доходов:

- от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности, на 37 352,5 тыс.руб. или в 2,4 раза (за 1 полугодие 2015 года составили 63 983,5 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 676,8 тыс.руб. или на 105,4% (за 1 полугодие 2015 года составили 1 318,8 тыс.руб.).

За 1 полугодие 2015 года поступления от *штрафов, санкций, возмещения ущерба* составили 46 582,2 тыс.руб. или 67,6% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступления от штрафов, санкций, возмещения ущерба за 1 полугодие 2015 года увеличились на 7 724,8 тыс.руб. или на 19,9% 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 полугодие 2015 года составили 678,3 тыс.руб. в сравнении с аналогичным периодом прошлого года - за 1 полугодие 2014 года доход составил 4 543,0 тыс.руб.

За 1 полугодие 2015 года городской бюджет по **безвозмездным поступлениям** исполнен в объеме 1 741 262,9 тыс.руб. или 53,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что меньше на 141 865,7 тыс.руб. или на 7,5% 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 01.07..2015, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 1 пл. 2015 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 1 пл.  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** | **3 289 872,5** | **1 789 987,1** | **54,4** | **1 897 647,7** | **-107 660,6** | **-5,7** |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 164 164,5 | 339 930,2 | 35 626,4 | 10,5 | 71 865,5 | -36 239,1 | -50,4 |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 2 956 984,4 | 2 943 595,8 | 1 750 770,5 | 59,5 | 1824640,8 | -73 870,3 | -4,0 |
| Иные межбюджетные трансферты | 0,0 | 6 346,5 | 3 590,2 | 56,6 | 56,0 | +3 534,2 | +6311,0 |
| Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы | 3 426,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1 085,4 | -1 085,4 | -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** | **921,7** | **921,7** | **100,0** | **149,8** | **+771,9** | **+515,3** |
| **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** | **-49 645,9** | **-49 645,9** | **100,0** | **-14 668,9** | **-34 977,0** | **+238,4** |
| **Итого безвозмездных поступлений** | **3 124 575,7** | **3 241 148,3** | **1 741 262,9** | **53,7** | **1 883 128,6** | **-141 865,7** | **-7,5** |

За 1 полугодие 2015 года получены *субсидии* на сумму 35 626,4 тыс.руб. или 10,5% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных за 1 полугодие 2015 года субсидий уменьшился на 36 239,1 тыс.руб. или на 50,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет уменьшения прочих субсидий на 22 838,5 тыс.руб. в основном в связи с уменьшением за 1 полугодие 2015 года субсидий на мероприятия по проведению оздоровительной компании детей за счет средств областного бюджета (за 1 полугодие 2015 года объем таких субсидий составил 31 789,0 тыс.руб, отсутствием за 1 полугодие 2015 года субсидий бюджетам городских округов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности за 1 полугодие 2014 года объем таких субсидий составил 13 400,6 тыс.руб.

*Субвенции* за 1 полугодие 2015 года получены на сумму 1 750 770,5 тыс.руб. или 59,5% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных субвенций за 1 полугодие 2015 года уменьшился на 73 870,3 тыс.руб. или на 4,0% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет уменьшения 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 на реализацию общеобразовательных программ на 26 960,3 тыс.руб. или в 3,0 раза (составили 13 815,0 тыс.руб.);

- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг на 23 491,9 тыс.руб. или в 1,3 раза (составили 85 562,7 тыс.руб.);

- на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования на 6 161,9 тыс.руб. или в 1,2 раза (составили 37 568,2 тыс.руб.);

- на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации на 3 481,0 тыс.руб. или в 1,1 раза (составили 23 828,6 тыс.руб.) за счет снижения поступлений субвенций на осуществление государственных полномочий по созданию комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав, на осуществление государственных полномочий в сфере административных правонарушений, полномочий в сфере охраны труда, предоставлению гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг, государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству и на осуществление государственных полномочий по выплате вознаграждений профессиональным опекунам;

- прочих субвенций бюджетам городских округов в том числе на реализацию общеобразовательных программ на 13 775,2 тыс.руб. или на 1,0% (составили 1 589 996,0 тыс.руб.).

*Иные межбюджетные трансферты* за 1 полугодие 2015 года получены на сумму 3 590,2 тыс.руб. или 56,6% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных межбюджетных трансфертов за 1 полугодие 2015 года увеличился на 3 534,2 тыс.руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

*Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы* за 1 полугодие 2015 года не поступали. Объем п*рочих безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы* за 1 полугодие 2015 года уменьшился на 1 085,4 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 полугодие 2015 года составили 921,7 тыс.руб., что больше на 771,9 тыс.руб. или в 6,2 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

*Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов*, *имеющих целевое назначение, прошлых лет* за 1 полугодие 2015 года составил 49 645,9тыс.руб., что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 34 977,0 тыс.руб. или в 3,4 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. 24.06.2015 № 241), 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 | 652 745,2 | 669 109,0 | 679 437,9 | 2 189,7 | 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 | 759 918,0 | 739 324,7 | 743 979,7 | 33 586,6 | 0,0 | 0,0 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 761 668,6 | 687 850,6 | 680 249,1 | 748 701,0 | 687 850,6 | 680 249,1 | -12 967,6 | 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 | 4 328 912,7 | 3 334 549,3 | 4 593 573,4 | -12 858,0 | 0,0 | 0,0 |
| 08 | Культура, кинематография | 336 489,2 | 345 130,6 | 388 450,7 | 282 661,4 | 345 130,6 | 388 450,7 | -53 827,8 | 0,0 | 0,0 |
| 10 | Социальная политика | 882 252,9 | 537 249,9 | 802 151,7 | 866 460,3 | 537 249,9 | 802 151,7 | -15 792,6 | 0,0 | 0,0 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 43 195,9 | 35 505,8 | 36 478,0 | 43 122,7 | 35 505,8 | 36 478,0 | -73,2 | 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 | 200 000,0 | 180 000,0 | 180 000,0 | 30 000,0 | 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** | **7 941 338,0** | **6 792 512,7** | **8 477 201,9** | **-29 742,9** | **0,0** | **0,0** |

По итогам 1 полугодия 2015 года расходы городского бюджета исполнены в объеме 3 996 945,2 тыс.руб. или 49,6% уточненной сводной бюджетной росписи (50,3% утвержденных бюджетных назначений). Общий объем исполнения расходов городского бюджета за 1 полугодие 2015 года увеличился на 399 735,6 тыс.руб. или на 11,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Городской бюджет за 1 полугодие 2015 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года исполнен выше на 5,8 пункта (за 1 полугодие 2014 года исполнение по расходам составило 43,8% уточненной сводной бюджетной росписи).

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

Таблица №9

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ | Расходы бюджета | Утверждено решением Архангельской городской Думы от 24.06.2015  № 241, тыс.руб. (на 2015 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись, тыс.руб. | Отклоне  ние, тыс.руб. | Исполнено | | | | Отклонение | |
| За 1 пл. 2015 года, тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.4\*  100) | Доля,  % | За 1 пл. 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 | 652 745,2 | 640 740,4 | -12 004,8 | 258 673,8 | 40,4 | 6,5 | 231 047,5 | +27 626,3 | +12,0 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 41 413,4 | 38 832,8 | -2 580,6 | 12 746,0 | 32,8 | 0,3 | 10 639,6 | +2 106,4 | +19,8 |
| 04 | Национальная экономика | 759 918,0 | 897 522,9 | +137 604,9 | 353 162,0 | 39,3 | 8,8 | 306 459,8 | +46 702,2 | +15,2 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 748 701,0 | 738 672,9 | -10 028,1 | 191 959,3 | 26,0 | 4,8 | 252 357,3 | -60 398,0 | -23,9 |
| 06 | Охрана окружающей среды | 950,0 | 950,0 | 0,0 | 204,5 | 21,5 | 0,0 | 119,9 | +84,6 | +70,6 |
| 07 | Образование | 4 328 912,7 | 4 353 182,5 | +24 269,8 | 2 532 711,4 | 58,2 | 63,4 | 2 306 828,6 | +225 882,8 | +9,8 |
| 08 | Культура, кинематография | 282 661,4 | 286 112,6 | +3 451,2 | 141 366,1 | 49,4 | 3,5 | 143 548,6 | -2 182,5 | -1,5 |
| 10 | Социальная политика | 866 460,3 | 850 367,9 | -16 092,4 | 407 389,5 | 47,9 | 10,2 | 292 263,5 | +115 126,0 | +39,4 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 43 122,7 | 39 887,6 | -3 235,1 | 21 704,1 | 54,4 | 0,5 | 13 605,1 | +8 099,0 | +59,5 |
| 12 | Средства массовой информации | 16 453,3 | 17 953,3 | +1 500,0 | 12 353,3 | 68,8 | 0,3 | 10 439,4 | +1 913,9 | +18,3 |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 200 000,0 | 200 000,0 | 0,0 | 64 675,2 | 32,3 | 1,6 | 29 900,3 | +34 774,9 | +116,3 |
|  | **Всего** | **7 941 338,0** | **8 064 222,9** | **+122 884,9** | **3 996 945,2** | **49,6** | **100,0** | **3 597 209,6** | **+399 735,6** | **+11,1** |

За 1 полугодие 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 24.06.2015) бюджетных ассигнований в размере 50,3% уровень исполнения расходов городского бюджета по разделам классификации расходов бюджета составляет от 21,5% (по разделу 06 «Охрана окружающей среды») до 68,8% (по разделу 12 «Средства массовой информации»).

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» исполнение расходов за 1 полугодие 2015 года составило 258 673,8 тыс.руб. или 40,4% уточненной сводной бюджетной росписи (39,6% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 27 626,3 тыс.руб. или на 12,0%. Увеличение исполнения за 1 полугодие 2015 года произошло в основном за счет увеличения расходов по подразделам 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» на 3 372,9 тыс.руб. или на 36,0%, 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на 3 787,5 тыс.руб. или на 3,4%, 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора на 1 184,0 тыс.руб. или в 1,2 раза, 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 19 388,2 тыс.руб. или в 1,2 раза и уменьшения расходов по подразделам 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» на 102,1 тыс.руб., 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» на 4,2 тыс.руб.

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» исполнение расходов за 1 полугодие 2015 года составило 12 746,0 тыс.руб. или 32,8% уточненной сводной бюджетной росписи (30,8% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого на 2 106,4 тыс.руб. или на 19,8%. Увеличение исполнения за 1 полугодие 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 полугодие 2015 года составило 353 162,0 тыс.руб. или 39,3% уточненной сводной бюджетной росписи (46,5% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 46 702,2 тыс.руб. или на 15,2%. Увеличение исполнения расходов за 1 полугодие 2015 года произошло в основном за счет увеличения исполнения расходов по подразделам 0408 «Транспорт» на 41 178,3 тыс.руб. или в 1,8 раза, 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 8 524,5 тыс.руб или в 1,0 раза и уменьшения расходов по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на 3 329,7 тыс.руб. или в 1,6 раза.

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» исполнение расходов за 1 полугодие 2015 года составило 191 959,3 тыс.руб. или 26,0% уточненной сводной бюджетной росписи (25,6% утвержденных бюджетных назначений), что меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 60 398,0 тыс.руб. или на 23,9%. Уменьшение исполнения расходов за 1 полугодие 2015 года произошло за счет уменьшения исполнения расходов по подразделам 0501 «Жилищное хозяйство» на 46 944,4 тыс.руб. или на 49,4%, 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 30 212,0 тыс.руб. или на 48,7%. Одновременно увеличились расходы по подразделам 0502 «Коммунальное хозяйство» на 2 567,6 тыс.руб. или на 10,7%, 0503 «Благоустройство» на 14 190,8 тыс.руб. или на 19,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу 06 «Охрана окружающей среды» исполнение расходов за 1 полугодие 2015 года составило 204,5 тыс.руб. или 21,5% уточненной сводной бюджетной росписи (21,5% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 84,6 тыс.руб. или на 70,6%.

По разделу 07 «Образование» исполнение расходов за 1 полугодие 2015 года составило 2 532 711,4 тыс.руб. или 58,2% уточненной сводной бюджетной росписи (58,5% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 225 882,8 тыс.руб. или на 9,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов за 1 полугодие 2015 года произошло в основном за счет увеличения исполнения расходов по подразделам 0701 «Дошкольное образование» на 104606,9 тыс.руб. или на 11,9%, 0702 ««Общее образование» на 113 338,3 тыс.руб, или на 8,3%, 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» на 7 479,0 тыс.руб, или на 22,8%.

По разделу 08 «Культура, кинематография» исполнение расходов за 1 полугодие 2015 года составило 141 366,1 тыс.руб. или 49,4% уточненной сводной бюджетной росписи (50,0% утвержденных бюджетных назначений), что меньше на 2 182,5 тыс.руб. или на 1,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет уменьшения расходов по подразделу 0801 «Культура» на 2 761,2 тыс.руб. или на 2%. Одновременно увеличились расходы по подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» на 578,7 тыс.руб. или в 1,1 раза.

По разделу 10 «Социальная политика» исполнение расходов за 1 полугодие 2015 года составило 407 389,5 тыс.руб. или 47,9% уточненной сводной бюджетной росписи (47,0% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 115 126,0 тыс.руб. или на 39,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов за 1 полугодие 2015 года произошло в основном за счет увеличения исполнения расходов по подразделам 1001 «Пенсионное обеспечение» на 5 177,6 тыс.руб. или в 1,8 раза, 1002 «Социальное обслуживание населения» на 9 866,5 тыс.руб. или на 25,0%, 1003 «Социальное обеспечение населения» на 75 492,7 тыс.руб. или на 42,4%, 1004 «Охрана семьи и детства» на 19 154,9 тыс.руб. или на 55,6%, 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на 5 434,3 тыс.руб. или на 16,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу 11 «Физическая культура и спорт» исполнение расходов за 1 полугодие 2015 года составило 21 704,1 тыс.руб. или 54,4% уточненной сводной бюджетной росписи (50,3% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 8 099,0 тыс.руб. или на 59,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет расходов по подразделу 1102 «Массовый спорт» (за 1 полугодие 2014 года 9 357,9 тыс.руб.).

По разделу 12 «Средства массовой информации» исполнение расходов за 1 полугодие 2015 года составило 12 353,3тыс.руб. или 68,8% уточненной сводной бюджетной росписи (75,1% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 1 913,9 тыс.руб. или на 18,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу 13 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» исполнение расходов за 1 полугодие 2015 года составило 64 675,2 тыс.руб. или 32,3% уточненной сводной бюджетной росписи (32,3% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 34774,9 тыс.руб. или в 2,2 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Наибольшая доля в исполнении расходов городского бюджета по разделам классификации расходов бюджета за 1 полугодие 2015 года приходится на разделы «Образование» (63,4%), «Социальная политика» (10,2%), «Национальная экономика» (8,8%), «Общегосударственные вопросы» (6,5%) и «Жилищно-коммунальное хозяйство» (4,8%).

Проведенный анализ исполнения расходов городского бюджета за 1 полугодие 2015 года по подразделам классификации расходов показал, что из 32 подразделов:

- по 4 подразделам исполнение составило менее 35% утвержденных бюджетных назначений:

Таблица №10

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование | РЗ,ПР | Процент исполнения, % | | Отклоне- ние |
| За 1 полугодие 2015 года | За  1 полугодие  2014 года |
| 1 | Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 0309 | 30,8 | 36,7 | -5,9 |
| 2 | Жилищное хозяйство | 0501 | 12,9 | 13,4 | -0,4 |
| 3 | Другие вопросы в области охраны окружающей среды | 0605 | 21,5 | 12,6 | +8,9 |
| 4 | Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга | 1301 | 32,3 | 20,1 | +12,3 |

- по 9 подразделам исполнение составило свыше 50% утвержденных бюджетных назначений:

Таблица №11

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование | РЗ,ПР | Утверждено решением о бюджете, тыс.руб. | Кассовое исполнение, тыс.руб. | Процент исполнения, % |
| 1 | Транспорт | 0408 | 122 436,2 | 91 588,3 | 74,8 |
| 2 | Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 0505 | 51 459,8 | 31 854,5 | 61,9 |
| 3 | Дошкольное образование | 0701 | 1 726 742,3 | 986 807,6 | 57,1 |
| 4 | Общее образование | 0702 | 2 459 139,7 | 1 476 072,8 | 60,0 |
| 5 | Другие вопросы в области образования | 0709 | 56 092,0 | 29 577,4 | 52,7 |
| 6 | Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 0804 | 8 941,6 | 4 519,0 | 50,5 |
| 7 | Пенсионное обеспечение | 1001 | 19 665,4 | 11 885,9 | 60,4 |
| 8 | Массовый спорт | 1102 | 29 369,3 | 17 395,0 | 59,2 |
| 9 | Периодическая печать и издательства | 1202 | 16 453,3 | 12 353,3 | 75,1 |

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

Исполнение расходов городского бюджета за 1 полугодие 2015 года в разрезе главных распорядителей средств городского бюджета представлено в таблице №12.

Таблица № 12

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование (код главного распорядителя) | Утверждено решением о бюджете (ред.от 24.06.2015 №241), тыс.руб. (на 2015 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.07.2015, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| 1 полугодие 2015 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи | 1 полугодие 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) | 512 700,9 | 514 432,4 | +1 731,5 | 212 716,0 | 41,3 | 198 864,6 | +13 851,4 | +7,0 |
| администрация Ломоносовского территориального округа мэрии города Архангельска (801) | 13 917,5 | 15 739,2 | +1 821,7 | 2 490,0 | 15,8 | 1 940,6 | +549,4 | +28,3 |
| администрация территориального округа Варавино – Фактория мэрии города Архангельска (802) | 6 852,1 | 8 052,1 | +1 200,0 | 2 703,9 | 33,6 | 1 794,7 | +909,2 | +50,7 |
| администрация Маймаксанского территориального округа мэрии города Архангельска (803) | 14 661,5 | 14 661,5 | 0,0 | 6 909,4 | 47,1 | 6 244,1 | +665,3 | +10,7 |
| администрация территориального округа Майская горка мэрии города Архангельска (804) | 5 455,8 | 5 571,0 | +115,2 | 2 354,9 | 42,3 | 2 472,5 | -117,6 | -4,8 |
| администрация Октябрьского территориального округа мэрии города Архангельска (805) | 20 398,0 | 21 040,1 | +642,1 | 6 955,0 | 33,1 | 7 107,3 | -152,3 | -2,1 |
| администрация Исакогорского и Цигломенского территориальных округов мэрии города Архангельска (806) | 7 105,1 | 9 408,1 | +2 303,0 | 3 547,8 | 37,7 | 814,7 | +2 733,1 | +335,5 |
| администрация Соломбальского территориального округа мэрии города Архангельска (807) | 10 299,3 | 10 299,3 | 0,0 | 5 036,1 | 48,9 | 2 866,1 | +2 170,0 | +75,7 |
| администрация Северного территориального округа мэрии города Архангельска (808) | 4 680,7 | 4 807,6 | +126,9 | 1 515,4 | 31,5 | 1 049,9 | +465,5 | +44,3 |
| департамент финансов мэрии города Архангельска(809) | 278 435,3 | 267 591,7 | -10 843,6 | 80 802,8 | 30,2 | 45 045,5 | +35 757,3 | +79,4 |
| департамент городского хозяйства мэрии города Архангельска (811) | 2 027 951,1 | 2 077 439,7 | +49 488,6 | 772 445,4 | 37,2 | 773 592,9 | -1 147,5 | -0,1 |
| Архангельская городская Дума (812) | 39 210,7 | 39 210,7 | 0,0 | 15 064,5 | 38,4 | 10 193,6 | +4 870,9 | +47,8 |
| департамент муниципального имущества мэрии города Архангельска (813) | 50 887,8 | 51 479,7 | +591,9 | 21 330,1 | 41,4 | 14 366,1 | +6 964,0 | +48,5 |
| департамент образования мэрии города Архангельска(815) | 3 979 265,3 | 4 024 596,0 | +45 330,7 | 2 352 188,4 | 58,4 | 2090 676,7 | +261 511,7 | +12,5 |
| управление по вопросам семьи, опеки и попечительства мэрии города Архангельска (816) | 330 804,1 | 336 921,9 | +6 117,8 | 152 134,5 | 45,2 | 93 378,2 | +58 756,3 | +62,9 |
| управление культуры и молодежной политики мэрии города Архангельска (817) | 393 605,8 | 407 862,5 | +14 256,7 | 215 817,3 | 52,9 | 220 513,0 | -4 695,7 | -2,1 |
| управление по физической культуре и спорту мэрии города Архангельска (818) | 230 258,5 | 240 260,9 | +10 002,4 | 135 992,5 | 56,6 | 120 129,1 | +15 863,4 | +13,2 |
| избирательная комиссия муниципального образования «Город Архангельск» (819) | 4 767,9 | 4 767,9 | 0,0 | 1 972,7 | 41,4 | 1 976,9 | -4,2 | -0,2 |
| контрольно-счетная палата муниципального образования «Город Архангельск» (820) | 10 080,6 | 10 080,6 | 0,0 | 4 968,5 | 49,3 | 4 183,1 | +785,4 | +18,8 |
| **Итого** | **7 941 338,0** | **8 064 222,9** | **+122 884,9** | **3 996 945,2** | **49,6** | **3597 209,6** | **+399 735,6** | **+11,1** |

За 1 полугодие 2015 года 16 главными распорядителями средств городского бюджета расходы исполнены ниже среднего уровня (50,3% утвержденных бюджетных назначений).

Главные распорядители средств городского бюджета, по которым за 1 полугодие 2015 года исполнение утвержденных бюджетных назначений сложилось наиболее низкое, приведены в таблице №13.

Таблица №13

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № 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) | 15,8 | 13,8 | +2 |
| 2 | администрация территориального округа Варавино – Фактория мэрии города Архангельска (802) | 33,6 | 25,1 | +8,5 |
| 3 | администрация Октябрьского территориального округа мэрии города Архангельска (805) | 33,1 | 32,6 | +0,5 |
| 4 | администрация Северного территориального округа мэрии города Архангельска (808 | 31,5 | 20,3 | +11,2 |

Основная доля в общем исполнении расходов городского бюджета за 1 полугодие 2015 года приходится на департамент образования мэрии города Архангельска (58,8% от общего объема исполнения расходов). По вышеуказанным главным распорядителям средств городского бюджета наиболее низкий процент исполнения городского бюджета по расходам за 1 полугодие 2015 года сложился по администрации Ломоносовского территориального округа мэрии города Архангельска (15,8% уточненной сводной бюджетной росписи (17,9% утвержденных бюджетных назначений).

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

- по мэрии города Архангельска увеличилось на 13 851,4 тыс.руб. или на 7,0%, 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 3 787,5 тыс.руб. или на 3,4%, 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 5 475,4 тыс.руб. или на 8,7%, 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» на 2 106,4 тыс.руб. или на 19,8%, 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» (предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям) на 700,0 тыс.руб., 1202 «Периодическая печать и издательства» на 1 913,9 тыс.руб. или на 18,3%;

- по администрациям территориальных округов мэрии города Архангельска увеличилось на 7 222,6 тыс.руб. (с 24 289,9 тыс.руб. до 31 512,5 тыс.руб.) или на 35,2% за счет увеличения расходов по подразделу 0503 «Благоустройство»;

- по департаменту финансов мэрии города Архангельска увеличилось на 35 757,3 тыс.руб. или на 79,4% 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 1 147,5 тыс.руб. или на 0,1% , в т.ч. за счет уменьшения расходов по подразделам 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на 3 300,0 тыс.руб. или на 41,25%, 0501 «Жилищное хозяйство» на 46 944,4 тыс.руб. или на 49,4%, подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 30 212,0 тыс.руб. или на 48,7% (за счет уменьшения субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям), по разделу 07 «Образование» на 43 143,6 тыс.руб. или на 95,0%, подразделу 1102 «Массовый спорт» на 1 399,3 тыс.руб.. При этом увеличилось исполнение расходов по подразделам 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 4 489,3 тыс.руб. или в 1,6 раза, 0408 «Транспорт» на 41 178,3 тыс.руб. или в 1,8 раза, 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 8 524,5 тыс.руб. или на 3,4%, 0502 «Коммунальное хозяйство» на 2 567,6 тыс.руб. или на 10,7%, 0503 «Благоустройство» на 7 395,9 тыс.руб. или на 15,7%, 0801 «Культура» на 198,9 тыс.руб, по разделу 06 «Охрана окружающей среды» на 84,6 тыс.руб. или на 76,6%, по разделу 10 «Социальная политика» на 59 083,6 тыс.руб. или на 32,0%.

- по Архангельской городской Думе увеличилось на 4 870,9 тыс.руб. или на 47,8% за счет увеличения расходов на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами, на другие общегосударственные вопросы (закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд);

- по департаменту муниципального имущества мэрии города Архангельска увеличилось на 6 964,0 тыс.руб. или на 48,5%;

- по департаменту образования мэрии города Архангельска увеличилось на 261 511,7 тыс.руб. или на 12,5%, в т.ч. за счет увеличения расходов по подразделу 0701 «Дошкольное образование» на 122 074,1 тыс.руб. или на 14,1% (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям), 0702 «Общее образование» на 136 799,1 тыс.руб. или на 11,9% (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям), 0709 «Другие вопросы в области образования» на 438,6 тыс.руб или на 1,5%, 1004 «Охрана семьи и детства» на 3 723,7 тыс.руб. или на 11,0% и уменьшения расходов по 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» на 1 523,8 тыс.руб. или на 13,1%;

- по управлению по вопросам семьи, опеки и попечительства мэрии города Архангельска увеличилось на 58 756,3 тыс.руб. или на 62,9% в основном за счет увеличения расходов по подразделам 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» на 6 487,6 тыс.руб. или на 33,0%, 1001 «Пенсионное обеспечение» на 5 177,6 тыс.руб. или в 1,8 раза, 1002 «Социальное обслуживание населения» на 9 866,5 тыс.руб. или на 25,0% (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям), 1003 «Социальное обеспечение населения» на 15 753,3 тыс.руб. или в 16,0 раз, 1004 «Охрана семьи и детства» на 15 431,2 тыс.руб. или в 26,5 раза, 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на 6 090,1 тыс.руб. или на 23,6%;

- по управлению культуры и молодежной политики мэрии города Архангельска уменьшилось на 4 695,7 тыс.руб. или на 2,1%, в т.ч. в основном за счет уменьшения расходов по подразделам 0702 «Общее образование» на 3 562,4 тыс.руб. или на 4,7%, 0801 «Культура» на 2 960,1 тыс.руб. или на 2,1% (на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям, иным некоммерческим организациям) и увеличения расходов по подразделам 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» на 1 228,1 тыс.руб. или в 4,1 раза, 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» на 578,7 тыс.руб.или на 14,7%;

- по управлению по физической культуре и спорту мэрии города Архангельска увеличилось на 15 863,4 тыс.руб. или на 13,2%, в т.ч. в основном за счет увеличения расходов по подразделам 0702 «Общее образование» на 5 778,0 тыс.руб. или на 5,4%, 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» 587,1 тыс.руб. или на 55,7%, 1102 «Массовый спорт»» на 9 436,4 тыс.руб. или в 2,2 раза (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям);

- по избирательной комиссии муниципального образования «Город Архангельск» уменьшилось на 4,2 тыс.руб. или на 0,2% за счет уменьшения расходов по подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов»;

- по контрольно-счетной палате муниципального образования «Город Архангельск» увеличилось на 785,4 тыс.руб. или на 18,8% 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 24.06.2015) на 2015 год утверждены муниципальные программы на сумму 7 771 207,2 тыс.руб. Бюджетные ассигнования, предусмотренные на программы, составили 97,9% от общего объема расходов городского бюджета, утвержденных решением о городском бюджете.

Информация об исполнении программ приведена в таблице №14.

Таблица №14

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | ЦСР | Утверждено решением о бюджете (ред.от 24.06.2015 №241), тыс.руб. (на 2015 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.07.2015, тыс.руб. | Отклоне  ние, тыс.руб. | Исполнено | |
| 1 полугодие 2015 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи |
| 1 | МП "Развитие социальной сферы муниципального образования "Город Архангельск" | 1000000 | **4 764 683,5** | **4 824 293,8** | **+59 610,3** | **2 759 914,3** | **57,2** |
| 1.1. | ВЦП "Развитие образования на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 1010000 | 3 972 441,3 | 4 008 292,1 | +35 850,8 | 2 339 806,6 | 58,4 |
| 1.2. | ВЦП "Культура Архангельска" | 1020000 | 383 417,8 | 391 453,3 | +8 035,5 | 209 402,5 | 53,5 |
| 1.3. | ВЦП "Развитие физической культуры и спорта на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 1030000 | 212 628,5 | 222 762,5 | +10 134,0 | 123 478,4 | 55,4 |
| 1.4. | ВЦП "Социальная политика" | 1040000 | 196 195,9 | 201 785,9 | +5 590,0 | 87 226,8 | 43,2 |
| 2 | МП "Комплексное развитие территории муниципального образования "Город Архангельск" | 2000000 | **1 879 144,0** | **1 907 163,5** | **+28 019,5** | **773 058,9** | **40,5** |
| 2.1. | ВЦП "Развитие городского пассажирского транспорта муниципального образования "Город Архангельск" | 2010000 | 183 228,0 | 217 161,0 | +33 933,0 | 124 895,9 | 57,5 |
| 2.2. | ВЦП "Развитие городского хозяйства на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 2020000 | 1 543 926,2 | 1 589 316,4 | +45 390,2 | 609 945,5 | 38,4 |
| 2.3. | ВЦП "Капитальный ремонт объектов муниципальной собственности муниципального образования "Город Архангельск" | 2030000 | 66 669,8 | 15 366,1 | -51 303,7 | 7 535,0 | 49,0 |
| 2.4. | ВЦП "Благоустройство в территориальных округах муниципального образования "Город Архангельск" | 2040000 | 83 370,0 | 83 370,0 | 0,0 | 30 478,0 | 36,6 |
| 2.5. | ВЦП "Экология города Архангельска" | 2050000 | 950,0 | 950,0 | 0,0 | 204,5 | 21,5 |
| 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 | **793 014,7** | **796 015,5** | **+3 000,8** | **314 010,3** | **39,4** |
| 3.1. | ВЦП "Муниципальное управление муниципального образования "Город Архангельск" | 3010000 | 468 457,9 | 471 458,7 | +3 000,8 | 200 215,8 | 42,5 |
| 3.2. | ВЦП "Муниципальные финансы муниципального образования "Город Архангельск" | 3020000 | 232 435,3 | 232 435,3 | 0,0 | 80 219,0 | 34,5 |
| 3.3. | ВЦП "Управление имуществом в муниципальном образования "Город Архангельск" | 3030000 | 50 887,8 | 50 887,8 | 0,0 | 20 741,8 | 40,8 |
| 3.4. | ВЦП "Развитие въездного и внутреннего туризма в городе Архангельске" | 3040000 | 737,8 | 737,8 | 0,0 | 31,3 | 4,2 |
| 3.5. | ВЦП "Защита населения и территории муниципального образования "Город Архангельск" от чрезвычайных ситуаций" | 3050000 | 38 738,4 | 38 738,4 | 0,0 | 12 746,0 | 32,9 |
| 3.6. | ВЦП "Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в городе Архангельске" | 3060000 | 1 757,5 | 1 757,5 | 0,0 | 56,4 | 3,2 |
| 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** | **122 899,0** | **+3 099,3** | **53 813,5** | **43,8** |
| 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** | **5 408,4** | **+1 270,4** | **1 786,8** | **33,0** |
| 8 | МП "Приоритетные направления развития сферы культуры города Архангельска на 2013 - 2015 годы" | 4400000 | **5 800,0** | **5 800,0** | **0,0** | **2 631,5** | **45,4** |
| 9 | МП "Физкультура - здоровье - спорт на 2013 - 2015 годы" | 4500000 | **33 140,2** | **34 796,9** | **+1 656,7** | **10 799,5** | **31,0** |
| 10 | МП "Старшее поколение на 2013 - 2015 годы" | 4600000 | **2 616,8** | **2 616,8** | **0,0** | **1 660,4** | **63,5** |
| 11 | МП "Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан на 2013 - 2015 годы" | 4700000 | **20 183,7** | **20 183,7** | **0,0** | **16 053,6** | **79,5** |
| 12 | МП "Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних (2013 - 2015 годы)" | 4800000 | **900,0** | **900,0** | **0,0** | **446,8** | **49,6** |
| 13 | МП "Обеспечение жильем молодых семей города Архангельска (2012 - 2015 годы)" | 4900000 | **16 601,6** | **40 734,0** | **+24 132,4** | **13 818,0** | **33,9** |
| 14 | МП "Памятники истории и культуры Архангельска (2013 - 2015 годы)" на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 5100000 | **11 428,7** | **11 428,7** | **0,0** | **198,9** | **1,7** |
| 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** | **541,2** | **21,6** |
| 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 | **105 629,9** | **105 629,9** | **0,0** | **390,7** | **0,4** |
|  | **Итого по муниципальным программам** | x | **7 771 207,2** | **7 892 224,7** | **+121 017,5** | **3 949 124,4** | **50,0** |

За 1 полугодие 2015 года исполнение расходов на реализацию данных программ составило 3 949 124,4 тыс.руб. или 50,0% уточненной сводной бюджетной росписи (50,8% утвержденных бюджетных назначений).

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

В аналогичном периоде прошлого года исполнение расходов на реализацию 18 муниципальных программ составило 166 799,1 тыс.руб. или 16,5% уточненной сводной бюджетной росписи, на реализацию 16 ведомственных целевых программ составило 3 402 204,9 тыс.руб. или 48,5% уточненной сводной бюджетной росписи.

***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 24.06.2015) 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 полугодие 2015 года из резервного фонда мэрии города Архангельска выделено по распоряжениям на сумму 11 427,4 тыс.руб., в том числе:

- на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, связанных с решением вопросов местного значения в территориальных округах города Архангельска, на сумму 8 154,0 тыс.руб.;

- на финансовое обеспечение иных непредвиденных расходов – 3 273,4 тыс.руб.

За 1 полугодие 2015 года использование средств резервного фонда мэрии города Архангельска составило 10 374,1 тыс.руб.или 90,8% 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 7 674,2 тыс.руб. (или 94,1% выделенных средств);

- на финансовое обеспечение иных непредвиденных расходов – 2 699,9 тыс.руб. (или 82,5% выделенных средств).

В аналогичном периоде прошлого года из резервного фонда мэрии города Архангельска выделено по распоряжениям на сумму 7 956,0 тыс.руб., использование средств резервного фонда мэрии города Архангельска составило 5 096,8 тыс.руб.

***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 24.06.2015), приведены в таблице №15.

Таблица №15

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 24.06.2015 №241, 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** | **+9 658,6** | **0,0** | **0,0** |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 3 300,0 | 0,0 | 0,0 | 12 958,6 | 0,0 | 0,0 | +9 658,6 | 0,0 | 0,0 |
| **05** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **174 684,6** | **164 528,0** | **154 528,0** | **158 902,0** | **164 528,0** | **154528,0** | **-15 782,6** | **0,0** | **0,0** |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 71 126,0 | 40 000,0 | 30 000,0 | 103 830,4 | 40 000,0 | 30 000,0 | +32704,4 | 0,0 | 0,0 |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 32 528,0 | 34 000,0 | 39 915,0 | 13 572,0 | 34 000,0 | 39 915,0 | -18 956,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0503 | Благоустройство | 71 030,6 | 90 528,0 | 84 613,0 | 41 499,6 | 90 528,0 | 84 613,0 | -29 531,0 | 0,0 | 0,0 |
| **07** | **Образование** | **0,0** | **0,0** | **35 000,0** | **19 082,2** | **0,0** | **35 000,0** | **+19082,2** | **0,0** | **0,0** |
| 0701 | Дошкольное образование | 0,0 | 0,0 | 35 000,0 | 3 542,0 | 0,0 | 35 000,0 | +3 542,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0702 | Общее образование | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 15 540,2 | 0,0 | 0,0 | +15540,2 | 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** | **227 217,5** | **201 305,1** | **226057,9** | **+12958,2** | **0,0** | **0,0** |

Объем бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства на 2015 год утвержден в сумме 227 217,5 тыс.руб. или 2,9% 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 №16.

Таблица №16

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ, ПР | Расходы бюджета | Утверждено решением о бюджете (ред.от 24.06.2015 №241), тыс.руб.  (на 2015 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.07.2015, тыс.руб. | Отклоне  ние, тыс.руб. | Исполнено | |
| 1 полугодие 2015 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **04** | **Национальная экономика** | **12 958,6** | **13 288,6** | **+330,0** | **435,3** | **3,3** |
| 0402 | Топливно-энергетический комплекс | 0,0 | 330,0 | +330,0 | 329,1 | 99,7 |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 12 958,6 | 12 958,6 | 0,0 | 106,2 | 0,8 |
| **05** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **158 902,0** | **158 572,0** | **-330,0** | **15 151,4** | **9,6** |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 103 830,4 | 104 289,4 | +459,0 | 8 473,7 | 8,1 |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 13 572,0 | 5 500,0 | -8 072,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0503 | Благоустройство | 41 499,6 | 48 782,6 | +7 283,0 | 6 677,7 | 13,7 |
| **07** | **Образование** | **19 082,2** | **19 082,2** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| 0701 | Дошкольное образование | 3 542,0 | 3 542,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0702 | Общее образование | 15 540,2 | 15 540,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **10** | **Социальная политика** | **36 274,7** | **39 374,0** | **+3 099,3** | **15 260,0** | **38,8** |
| 1004 | Охрана семьи и детства | 36 274,7 | 39 374,0 | +3 099,3 | 15 260,0 | 38,8 |
|  | **Всего** | **227 217,5** | **230 316,8** | **+3 099,3** | **30 846,7** | **13,4** |

Согласно данным Отчета за 1 полугодие 2015 года расходы городского бюджета на осуществление бюджетных инвестиций составили 30 846,7 тыс.руб. или 13,4% уточненной сводной бюджетной росписи (13,6% утвержденных бюджетных назначений), в т.ч.:

- в объекты капитального строительства, включенные в муниципальные программы, 15 405,7 тыс.руб. или 9,6% уточненной сводной бюджетной росписи;

- в объекты капитального строительства, не включенные в муниципальные программы, 15 441,0 тыс.руб. или 22,0% уточненной сводной бюджетной росписи.

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

За 1 полугодие 2015 года программа муниципальных заимствований на 2015 год выполнена по привлечению средств от кредитных организаций на 16,1% (410 000 тыс.руб.), по их погашению – на 19,7% (420 000 тыс.руб.). За 1 полугодие 2015 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года муниципальные заимствования увеличились на 130 000,0 тыс.руб. или в 1,5 раза, расходы на погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями, уменьшились на 310 000 тыс.руб. или в 1,7 раза.

За 1 полугодие 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 полугодие 2015 года составило 307 900,0 тыс.руб., что больше на 85 600,0 тыс.руб. или на 38,5% 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 24.06.2015) объем расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования «Город Архангельск» на 2015 год утвержден в объеме 200 000,0 тыс.руб. (ч.3 ст.10 решения).

За 1 полугодие 2015 года на обслуживание муниципального долга направлено 64 675,2 тыс.руб. или 32,3% уточненной сводной бюджетной росписи (утвержденных бюджетных назначений), что больше на 34 774,9 тыс.руб. или в 2,2 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 24.06.2015) 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 полугодие 2015 года расходы на исполнение публичных нормативных обязательств составили 150 162,7 тыс.руб. или 46,5% уточненной сводной бюджетной росписи (42,4% 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 выплату премии мэра города Архангельска лучшим руководителям и работникам муниципальных учреждений муниципального образования "Город Архангельск", находящихся в ведении управления культуры и молодежной политики мэрии города Архангельска - 160,00 тыс.руб. (100,0% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на ежемесячные доплаты к пенсиям отдельным категориям лиц – 11 830,5 тыс.руб. (60,4% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение мер социальной поддержки Почетных граждан города Архангельска – 540,0 тыс.руб. (37,4% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение мер социальной поддержки детей переданных на воспитание под опеку (попечительство) и в приемные семьи – 775,6 тыс.руб. (58,8% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг – 84 106,4 тыс.руб. (44,8% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на компенсацию части родительской платы за присмотр и уход за ребенком в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования – 36 869,7 тыс.руб. (39,4% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение дополнительных мер социальной поддержки членам семей погибших (умерших) в горячих точках и при исполнении служебных обязанностей военнослужащих – 100,00 тыс.руб. (33,3% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на единовременную денежную выплату в связи с празднованием 70-й годовщины Победы в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов – 15 700,0 тыс.руб. (90,0% 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 24.06.2015) объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального образования «Город Архангельск» на 2015 год утвержден в сумме 625 690,9 тыс.руб. (ст.6 решения).

За 1 полугодие 2015 года использование средств дорожного фонда составило 255 847,3 тыс.руб. или 35,2% уточненной сводной бюджетной росписи (40,9% 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 36,2% уточненной сводной бюджетной росписи и по муниципальной программе «Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области», составили 1,6% уточненной сводной бюджетной росписи (утвержденных бюджетных назначений).

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.