

**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 полугодие 2018 года**

03 сентября 2018 года г.Архангельск

Информация о ходе исполнения бюджета муниципального образования «Город Архангельск» (далее – городской бюджет) за 1 полугодие 2018 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 2018 год, утвержденного распоряжением контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» от 28.12.2017 №62р, распоряжения контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» от 01.08.2018 № 22р.

Информация о ходе исполнения городского бюджета подготовлена на основании копии отчета об исполнении городского бюджета за 1 полугодие 2018 года (отчет утвержден постановлением Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (далее – Администрация МО «Город Архангельск») от 25.07.2018 № 916 «Об исполнении городского бюджета за 1 полугодие 2018 года» (далее – Отчет)), направленного в адрес контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» письмом от 27.07.2018 №19-30/874, информации Управления Федерального казначейства по Архангельской области и Ненецкому автономному округу (исх.№24-36-18/21 от 08.08.2018).

**Общие положения**

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

Городской бюджет на 2018 год утвержден решением Архангельской городской Думы от 14.12.2017 №606 «О городском бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» с общим объемом доходов городского бюджета в сумме 8 207 728,3 тыс. руб., общим объем расходов городского бюджета в сумме 8 340 905,6 тыс.руб., дефицитом городского бюджета в сумме 133 177,3 тыс. рублей.

Первоначально утвержденные решением Архангельской городской Думы основные показатели городского бюджета в отчетном периоде изменились пять раз (решение Архангельской городской Думы от 21.03.2018 № 631, от 25.04.2018 №647, от 14.05.2018 №664, от 23.05.2018 №667, от 20.06.2018 №680), в результате которых на 2018 год:

- прогнозируемый объем доходов увеличен на 500 149,0 тыс. руб. или на 6,1 %;

- объем расходов увеличен на 595 049,0 тыс. руб. или на 7,1 %;

- дефицит городского бюджета увеличен на 94 900,0 тыс. руб. (таблица № 1).

Таблица № 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете (решение от 14.12.2017 № 606)  (перв. редакция), тыс.руб. | | | Утверждено решением о бюджете  (ред. 20.06.2018 № 680), тыс.руб. | | | Отклонение, тыс.руб. | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Прогнозиру-емый общий объем доходов городского бюджета | 8 207 728,3 | 8 352 754,5 | 8 432 018,8 | 8 707 877,3 | 8 605 218,1 | 8 432 018,8 | +500 149,0 | +252 463,6 | 0,0 |
| Общий объем расходов городского бюджета | 8 340 905,6 | 8 352 754,5 | 8 432 018,8 | 8 935 954,6 | 8 605 218,1 | 8 432 018,8 | +595 049,0 | +252 463,6 | 0,0 |
| *в т.ч. условно утвержденные расходы* | - | *145 808,7* | *225 943,6* | - | *145 808,7* | *225 943,6* | - | 0,0 | 0,0 |
| Дефицит (-), профицит (+) городского бюджета | - 133 177,3 | 0,0 | 0,0 | - 228 077,3 | 0,0 | 0,0 | - 94 900,0 | 0,0 | 0,0 |

Доходы городского бюджета на 2018 и 2019 годы увеличены на 500 149,0 тыс.руб. и 252 463,6 тыс.руб. соответственно за счет следующих поступлений:

- увеличениямежбюджетных трансфертов, получаемых из областного бюджета, на 2018 год на 66 700,0 тыс.руб., на 2019 год – на 23 099,9 тыс.руб. на основании проекта областного закона «О внесении изменений и дополнений в областной закон «Об областном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» и письма Министерства строительства и архитектуры Архангельской области от 29.05.2018 №201-1472 о перераспределении средств между мероприятиями по строительству детских садов в рамках государственной программы Российской Федерации «Развитие образования»;

- уменьшения на 2019 год объема межбюджетных трансфертов, получаемых из областного бюджета, на сумму 36 568,4 тыс.руб. на реализацию муниципальной программы (далее – МП) Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области» на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности в связи с уточнением сметной стоимости объекта «Строительство детского сада на 280 мест в 7 микрорайоне территориального Майская горка города Архангельска»;

- увеличения объема межбюджетных трансфертов, получаемых из областного бюджета, в 2018 году – на 135 480,1 тыс.руб., в 2019 году – на 186 877,6 тыс.руб. на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности по подпрограмме «Капитальные вложения в объекты муниципальной собственности муниципального образования «Город Архангельск» муниципальной программы «Комплексное развитие территории муниципального образования «Город Архангельск», по подпрограмме «Благоустройство дворовых и общественных территорий муниципального образования «Город Архангельск» муниципальной программы «Формирование современной городской среды на территории муниципального образования «Город Архангельск», по муниципальной программе «Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области»;

- увеличения объема межбюджетных трансфертов, получаемых из областного бюджета, в 2018 году – на 266 968,9 тыс.руб., в 2019 году – на 79 054,5 тыс.руб. на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности в рамках реализации муниципальной программы «Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области»;

- увеличение в 2018 году объема поступлений в городской бюджет платы за пользование жилым помещением (плате за наем), в том числе за счет поступлений дебиторской задолженности прошлых лет на 31 000,00 тыс.руб.

Общий объем расходов городского бюджета на 2018 год увеличен на 595 049,0 тыс.руб.

Информация об исполнении городского бюджета за 1 полугодие 2018 года приведена в таблице №2.

Таблица № 2

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете (ред. 20.06.2018 № 680) на 2018 год, тыс.руб. | Уточненные бюджетные назначения по состоянию на 01.07.2018, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено  за 1 полугодие  2018 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 | 8 707 877,3 | 9 279 825,8 | +571 948,5 | 4 273 030,4 | 49,1 | 46,0 |
| Расходы | 8 935 954,6 | 9 500 624,2 | +564 669,6 | 4 497 918,9 | 50,3 | 47,3 |
| Дефицит (-),  профицит (+) | - 228 077,3 | -220 798,4 | - 7 278,9 | - 224 888,5 | - | - |

По состоянию на 01 июля 2018 года показатель уточненного прогноза доходов городского бюджета составил 9 279 825,8 тыс.руб., показатель уточненной сводной бюджетной росписи – 9 500 624,2 тыс.руб., показатель уточненного прогноза источников финансирования дефицита городского бюджета – 220 798,4 тыс.рублей.

По итогам исполнения городского бюджета за 1 полугодие 2018 года получены доходы в сумме 4 273 030,4 тыс.руб. или 46,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета (49,1% утвержденных бюджетных назначений), по расходам – в сумме 4 497 918,9 тыс.руб. или 47,3% уточненной сводной бюджетной росписи (50,3% утвержденных бюджетных назначений). Городской бюджет исполнен с дефицитом в сумме 224 888,5 тыс.рублей.

За 1 полугодие 2018 года по сравнению с аналогичным периодом 2017 года исполнение городского бюджета по доходам увеличилось на 508 503,7 тыс.руб. (или на 13,5%), по сравнению с аналогичным периодом 2016 года на 425 054,8 руб. (или 11,0%) по расходам – увеличилось на 771 233,3 тыс.руб. (или на 20,7%) и на 420 734,7 тыс.руб. (или на 10,3%) соответственно.

Таблица № 3

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Исполнено  за 1 полугодие  2016 г.,  тыс.руб | Исполнено  за 1полугодие  2017 г.,  тыс.руб. | Исполнено  за 1 полугодие  2018 г.,  тыс.руб. | Отклонение показателя исполнения  1 полугодие 2018 г. от показателя исполнения 1 полугодия 2016 г. | | Отклонение показателя исполнения  1 полугодия 2018 г. от показателя исполнения 1 полугодия 2017 г. | |
| тыс.руб. | % | тыс.руб. | % |
| 1 |  | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Доходы | 3 847 975,6 | 3 764 526,7 | 4 273 030,4 | +425 054,8 | +11,0 | +508 503,7 | +13,5 |
| в т.ч. |  |  |  |  |  |  |  |
| налоговые и неналоговые доходы | 1 943 511,9 | 1 986 416,8 | 2 096 970,8 | +153 458,9 | +7,9 | +110 554,0 | +5,6 |
| безвозмездные поступления | 1 904 463,7 | 1 778 109,9 | 2 176 059,6 | +271 595,9 | +14,3 | +397 949,7 | +22,4 |
| Расходы | 4 077 184,2 | 3 726 685,6 | 4 497 918,9 | +420 734,7 | +10,3 | +771 233,3 | +20,7 |
| Дефицит (-),профицит (+) | -229 208,6 | +37 841,1 | -224 888,5 | +4 320,1 | - | -262 729,6 | - |

**Доходы городского бюджета**

За 1 полугодие 2018 года исполнение городского бюджета по видам доходов составило: по налоговым доходам – 1 736 881,7 тыс.руб. или 40,6% общего объема исполнения доходов городского бюджета за 1 полугодие 2018 года, по неналоговым доходам – 360 089,1 тыс.руб. или 8,4%, по безвозмездным поступлениям – 2 176 059,6 тыс.руб. или 51,0% (таблица № 4). Соотношение налоговых и неналоговых доходов и безвозмездных поступлений к общей сумме исполнения по доходам за 1 полугодие 2018 года составило 49,0% и 51,0% соответственно.

Таблица № 4

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2018 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на  01.07.2018,  тыс.руб. | Отклоне-ние, тыс.руб. | Исполнено | | | | Отклонение | |
| За 1 полугодие 2018 года, тыс.руб. | в % к уточнен-ному прогнозу доходов (гр.5/гр.3\*100) | Доля, % | За 1 полугодие  2017 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 | 3 910 785,1 | 3 910 960,1 | +175,0 | 1 736 881,7 | 44,4 | 40,6 | 1 635 962,8 | +100 918,9 | +6,2 |
| Неналоговые доходы | 623 414,0 | 654 371,0 | +30 957,0 | 360 089,1 | 55,0 | 8,4 | 350 454,0 | +9 635,1 | +2,7 |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **4 534 199,1** | **4 565 331,1** | **+31 132,0** | **2 096 970,8** | **45,9** | **49,0** | **1 986 416,8** | **+110 554,0** | **+5,6** |
| **Безвозмездные поступления** | **3 673 529,2** | **4 714 494,7** | **+1 040 965,5** | **2 176 059,6** | **46,2** | **51,0** | **1 778 109,9** | **+397 949,7** | **+22,4** |
| **Итого** | **8 207 728,3** | **9 279 825,8** | **+1 072 097,5** | **4 273 030,4** | **46,0** | **100,0** | **3 764 526,7** | **+508 503,7** | **+13,5** |

Поступления **налоговых и неналоговых доходов** городского бюджета за 1 полугодие 2018 года составили 2 096 970,8 тыс.руб. или 45,9% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года налоговые и неналоговые доходы увеличились на 110 554,0 тыс.руб. или на 5,6% в основном за счет увеличения поступлений по налогу на доходы физических лиц.

Исполнение городского бюджета по ***налоговым доходам*** за 1 полугодие 2018 года составило 1 736 881,7 тыс.руб. или 44,4% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 100 918,9 тыс.руб. или на 6,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица №5).

Таблица № 5

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2018 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.07.2018, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 1 полугодие 2018 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 1 полугодие  2017 года, тыс.руб. | гр.4-гр.6 (тыс.руб.) | гр.7/гр.6 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Налоги на прибыль, доходы** | **3 101 379,6** | **3 101 379,6** | **1 349 594,1** | **43,5** | **1 276 040,1** | **+73 554,0** | **+5,8** |
| Налог на доходы физических лиц | 3 101 379,6 | 3 101 379,6 | 1 349 594,1 | 43,5 | 1 276 040,1 | +73 554,0 | +5,8 |
| **Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации** | **14 635,5** | **14 635,5** | **7 108,8** | **48,6** | **6 762,2** | **+346,6** | **+5,1** |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 14 635,5 | 14 635,5 | 7 108,8 | 48,6 | 6 762,2 | +346,6 | +5,1 |
| **Налоги на совокупный доход** | **472 000,0** | **472 000,0** | **250 021,3** | **53,0** | **236 488,9** | **+13 532,4** | **+5,7** |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | - | 371 600,0 | 180 473,5 | 48,6 | 177 115,1 | +3 358,4 | +1,9 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности (за налоговые периоды, истекшие до 1 января 2011 г.) | - | - | -2,7 | - | 27,2 | -29,9 | -109,9 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 79 400,0 | 79 400,0 | 60 854,3 | 76,6 | 49 350,4 | +11 503,9 | +23,3 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | - | 21 000,0 | 8 696,2 | 41,4 | 9 996,2 | -1 300,0 | -13,0 |
| **Налоги на имущество** | **237 000,0** | **237 000,0** | **85 731,4** | **36,2** | **76 213,2** | **+9 518,2** | **+12,5** |
| Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов | 237 000,0 | 87 000,0 | 11 289,2 | 13,0 | 9 433,9 | +1 855,3 | +19,7 |
| Земельный налог | - | 150 000,0 | 74 442,2 | 49,6 | 66 779,3 | +7 662,9 | +11,5 |
| **Государственная пошлина** | **-** | **85 945,0** | **44 426,1** | **51,7** | **40 459,9** | **+3 966,2** | **+9,8** |
| **Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам** | **-** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **-1,5** | **+1,5** | **-100,0** |
| **Прочие налоговые доходы** | **85 770,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Итого налоговых доходов** | **3 910 785,1** | **3 910 960,1** | **1 736 881,7** | **44,4** | **1 635 962,8** | **+100 918,9** | **+6,2** |

По итогам 1 полугодия 2018 года в структуре налоговых доходов наибольший удельный вес занимают налоги на прибыль, доходы (1 349 594,1 тыс.руб. или 77,7%) и налоги на совокупный доход (250 021,3 тыс.руб. или 14,4%). Поступление от налога на доходы физических лиц за 1 полугодие 2018 года составило 1 349 594,1 тыс.руб. или 43,5% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления от налога на доходы физических лиц увеличились на 73 554,0 тыс.руб. или 5,8%. Согласно пояснительной записке к Отчету увеличение произошло в основном за счет роста фонда оплаты труда.

Поступление налогов на совокупный доход за 1 полугодие 2018 года составило 250 021,3 тыс.руб. или 53,0% к уточненным прогнозным показателям. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления по данному источнику увеличились на 13 532,4 тыс. руб. или на 5,7% в основном за счет увеличения поступлений по единому сельскохозяйственному налогу на сумму 11 503,9 тыс.руб. или на 23,3%. Согласно пояснительной записке к Отчету увеличение произошло в связи с ростом авансовых платежей.

Поступление налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации), за 1 полугодие 2018 года составило 7 108,8 тыс.руб. или 48,6% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с 1 полугодием 2017 года поступления увеличились на 346,6 тыс.руб. или 5,1%.

Поступление налогов на имущество за 1 полугодие 2018 года составило 85 731,4 тыс.руб. или 36,2% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Увеличение поступлений налогов на имущество за 1 полугодие 2018 года на 9 518,2 тыс.руб. или на 12,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года согласно пояснительной записке к Отчету произошло за счет поступления дебиторской задолженности по результатам исковой работы.

Поступление государственной пошлины и задолженности по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам за 1 полугодие 2018 года составило 44 426,1 тыс.руб. или 51,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления по данным источникам увеличились на 3 966,2 тыс.руб. или на 9,8%.

Исполнение городского бюджета по ***неналоговым доходам*** за 1 полугодие 2018 года составило 360 089,1 тыс.руб. или 55,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 9 635,1 тыс.руб. или на 2,7% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица № 6).

Таблица № 6

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2018 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.07.2018, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 1 полугодие 2018 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 1 полугодие  2017 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 | 332 593,8 | 378 616,4 | 206 742,5 | 54,6 | 173 361,4 | +33 381,1 | +19,3 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 12 604,4 | 12 604,4 | 6 589,8 | 52,3 | 8 806,4 | -2 216,6 | -25,2 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 75 474,5 | 60 583,9 | 27 213,4 | 44,9 | 36 656,4 | -9 443,0 | -25,8 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 116 050,1 | 116 050,1 | 69 896,7 | 60,2 | 79 579,3 | -9 682,6 | -12,2 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 84 264,2 | 84 089,2 | 46 453,8 | 55,2 | 50 111,0 | -3 657,2 | -7,3 |
| Прочие неналоговые доходы | 2 427,0 | 2 427,0 | 3 192,9 | 131,6 | 1 939,5 | +1 253,4 | +64,6 |
| **Итого неналоговых доходов** | **623 414,0** | **654 371,0** | **360 089,1** | **55,0** | **350 454,0** | **+9 635,1** | **+2,7** |

За 1 полугодие 2018 года в структуре неналоговых доходов наибольший удельный вес занимают доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (206 742,5 тыс.руб. или 57,4%) и доходы от продажи материальных и нематериальных активов (69 896,7 тыс.руб. или 19,4%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления неналоговых доходов увеличилось на 9 635,1 тыс.руб. или на 2,7% в основном за счет увеличения доходов от поступления в городской бюджет дивидендов по акциям, принадлежащим МО «Город Архангельск», платы за пользование муниципальным жилым фондом (плате за наем), доходов от сдачи в аренду земельных участков, находящихся в собственности муниципального образования «Город Архангельск», доходов от продажи земельных участков, находящихся в государственной собственности.

За 1 полугодие 2018 года *доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности,* составили 206 742,5 тыс.руб. или 54,6% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, за 1 полугодие 2018 года увеличились на 33 381,1 тыс.руб. или на 19,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет увеличения доходов, получаемых в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), (за 1 полугодие 2018 года поступления составили 128 790,5 тыс.руб.) и за счет прочих доходов от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), (за 1 полугодие 2018 года поступления составили 67 610,5 тыс.руб.).

За 1 полугодие 2018 года поступление *платежей при пользовании природными ресурсами* (плата за негативное воздействие на окружающую среду) составило 6 589,8 тыс.руб. или 52,3% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Снижение поступлений платы за негативное воздействие на окружающую среду произошло на 2 216,6 тыс.руб. или на 25,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

За 1 полугодие 2018 года *доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства* составили 27 213,4 тыс.руб. или 44,9% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства уменьшились на 9 443,0 тыс.руб. или на 25,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

За 1 полугодие 2018 года *доходы от продажи материальных и нематериальных активов* составили 69 896,7 тыс.руб. или 60,2% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов за 1 полугодие 2018 года уменьшились на 9 682,6 тыс.руб. или на 12,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет уменьшения доходов от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности (за исключением движимого 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 22 426,9 тыс.руб. или 31,0 % (за 1 полугодие 2018 года доходы составили 50 010,0 тыс.руб.).

За 1 полугодие 2018 года поступления от *штрафов, санкций, возмещения ущерба* составили 46 453,8 тыс.руб. или 55,2% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступления от штрафов, санкций, возмещения ущерба за 1 полугодие 2018 года уменьшились на 3 657,2 тыс.руб. или на 7,3%.

За 1 полугодие 2018 года *поступления по прочим неналоговым* доходам (невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты городских округов) составили 3192,9 тыс.руб., что на 64,6% больше показателя аналогичного периода прошлого года (1939,5 тыс.руб.).

За 1 полугодие 2018 года городской бюджет по **безвозмездным поступлениям** исполнен в объеме 2 176 059,6 тыс.руб. или 46,2% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 397 949,7 тыс.руб. или на 22,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица №7).

Таблица № 7

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2018 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.07.2018, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 1 полугодие 2018 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 1 полугодие  2017 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** | **3 672 529,2** | **4 702 434,3** | **2 164 199,2** | **46,0** | **1 776 159,9** | **+388 039,3** | **+21,8** |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 402 138,1 | 1 130 835,7 | 150 157,0 | 13,3 | 49 387,7 | +100 769,3 | +204,0 |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 3 261 065,5 | 3 350 340,9 | 2 001 759,5 | 59,7 | 1 725 975,9 | +275 783,6 | +16,0 |
| Иные межбюджетные трансферты | 9 325,6 | 221 257,7 | 12 282,7 | 5,6 | 796,3 | +11 486,4 | +1 442,5 |
| **Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы** | **1 000,0** | **6 718,5** | **6 518,5** | **97,0** | **5 743,4** | **+775,1** | **+13,5** |
| **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** | **5 735,3** | **5 735,3** | **100,0** | **2 876,8** | **+2 858,5** | **+99,4** |
| **Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **0,0** | **-393,4** | **-393,4** | **100,0** | **-6 670,2** | **+6 276,8** | **-94,1** |
| **Итого безвозмездных поступлений** | **3 673 529,2** | **4 714 494,7** | **2 176 059,6** | **46,2** | **1 778 109,9** | **+397 949,7** | **+22,4** |

За 1 полугодие 2018 года получено безвозмездных поступлений в сумме 2 176 059,6 тыс.руб. или 46,2% к показателям проекта городского бюджета на 2018 год. По сравнению аналогичным периодом прошлого года объем безвозмездных поступлений увеличился на 397 949,7 или на 22,4% в основном за счет увеличения поступлений субвенций бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований и субсидий бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии).

Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) за 1 полугодие 2018 года составили 150 157,0 тыс.руб. или 13,3% к уточненному прогнозу доходов городского бюджета. Объем полученных субсидий за 1 полугодие 2018 года увеличился на 100 769,3 тыс.руб. или 3,0 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет увеличения прочих субсидий бюджетам городских округов и субсидий бюджетам муниципальных образований на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств, поступивших от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства.

*Субвенции* за 1 полугодие 2018 года получены на сумму 2 001 759,5 тыс. руб. или 59,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных субвенций за 1 полугодие 2018 года увеличился на 275 783,6 тыс.руб. или на 16,0% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет увеличения прочих субвенций на сумму 273 907,7 тыс.руб. или 17,7% (составили 1 823 975,3 тыс.руб.).

*Иные межбюджетные трансферты* в соответствии с уточненным прогнозом доходов городского бюджета на 2018 год составляют 221 257,7 тыс.руб. Поступления по данному источнику за 1 полугодие 2018 года составили 12 282,7 тыс.руб. За аналогичный период прошлого года поступления составили 796,3 тыс.руб., что в 15,4 раза больше показателя аналогичного периода прошлого года.

*Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы* в соответствии с уточненным прогнозом доходов городского бюджета на 2018 год составляют 6 718,5 тыс.руб. За 1 полугодие 2018 года объем *прочих безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы* составил 6 518,5 тыс.руб. Объем полученных безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы за 1 полугодие 2018 года увеличился на 775,1 тыс.руб. или на 13,5% 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 2018 года составили 5 735,3 тыс.руб., что больше на 2 858,5 тыс.руб. или 99,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, в основном за счет доходов бюджетов городских округов от возврата иными организациями остатков субсидий прошлых лет на сумму 3 047,2 тыс.руб.

*Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов*, *имеющих целевое назначение, прошлых лет* за 1 полугодие 2018 года составил «-393,4тыс.руб.», что меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 6 276,8 тыс.руб. или в 17,0 раз.

**Расходы городского бюджета**

Показатели **расходов городского бюджета** по разделам классификации расходов бюджетов на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов, утвержденные решением Архангельской городской Думы от 14.12.2017 № 606, приведены в таблице № 8.

Таблица № 8

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ | Расходы бюджета | Утверждено решением о бюджете (решение от 14.12.2017 № 606)  (перв. редакция), тыс.руб. | | | Утверждено решением о бюджете  (ред. 20.06.2018 № 680), тыс.руб. | | | Отклонение, тыс.руб. | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| 01 | Общегосударственные вопросы | 928 663,0 | 816 948,1 | 868 310,6 | 1 065 756,6 | 816 948,1 | 868 310,6 | +137 093,6 | 0,0 | 0,0 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 33 001,7 | 30 995,3 | 30 995,3 | 33 001,7 | 30 995,3 | 30 995,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 04 | Национальная экономика | 839 705,3 | 795 269,3 | 543 783,3 | 1 022 007,0 | 874 323,8 | 643 783,3 | +182 301,7 | +79 054,5 | +100 000,0 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 543 544,3 | 434 493,0 | 572 639,9 | 623 487,8 | 419 729,3 | 572 639,9 | +79 943,5 | - 14 763,7 | 0,0 |
| 06 | Охрана окружающей среды | 308,0 | 0,0 | 0,0 | 308,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 07 | Образование | 4 692 029,2 | 4 875 250,6 | 4 925 074,9 | 4 996 873,2 | 5 063 423,4 | 4 825 074,9 | +304 844,0 | +188 172,8 | -100 000,0 |
| 08 | Культура, кинематография | 328 218,3 | 270 465,1 | 270 186,1 | 328 218,3 | 270 465,1 | 270 186,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 10 | Социальная политика | 591 577,8 | 545 265,7 | 576 627,1 | 591 577,8 | 545 265,7 | 576 627,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 29 181,9 | 40 582,6 | 25 781,9 | 30 415,5 | 40 582,6 | 25 781,9 | +1 233,6 | 0,0 | 0,0 |
| 12 | Средства массовой информации | 12 676,1 | 12 676,1 | 12 676,1 | 12 676,1 | 12 676,1 | 12 676,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 342 000,0 | 385 000,0 | 380 000,0 | 231 632,6 | 385 000,0 | 380 000,0 | -110 367,4 | 0,0 | 0,0 |
|  | Условно утвержденные расходы | - | 145 808,7 | 225 943,6 | - | 145 808,7 | 225 943,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | **Всего** | **8 340 905,6** | **8 352 754,5** | **8 432 018,8** | **8 935 954,6** | **8 605 218,1** | **8 432 018,8** | **+595 049,0** | **+252 463,6** | **0,0** |

Увеличение общего объема расходов городского бюджета на 2018 год, утвержденного решением Архангельской городской Думы от 14.12.2017 № 606 «О городском бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (в ред. 20.06.2018), по сравнению с первоначальной редакцией на 595 049,0 тыс.руб. произошло в основном за счет увеличения расходов по разделам: 01 «Общегосударственные вопросы» на 137 093,6 тыс.руб., 04 «Национальная экономика» на 182 301,7 тыс.руб., 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 79 943,5 тыс.руб., 07 «Образование» на 304 844,0 тыс.руб.

По итогам 1 полугодия 2018 года расходы городского бюджета исполнены в объеме 4 497 918,9 тыс.руб. или 47,3% к уточненной сводной бюджетной росписи (50,3% утвержденных бюджетных назначений). Общий объем исполнения расходов городского бюджета за 1 полугодие 2018 года увеличился на 771 233,3 тыс.руб. или на 20,7% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Исполнение городского бюджета за 1 полугодие 2018 года по разделам классификации расходов бюджетов приведено в таблице №9.

Таблица № 9

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ | Расходы бюджета | Утверждено решением Архангельской городской Думы от 20.06.2018  № 680, тыс.руб. (на 2018 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись, тыс.руб. | Отклоне-  ние, тыс.руб.  гр.4-гр.3  (тыс.руб.) | Исполнено | | | | Отклонение | |
| За 1 полугодие 2018 года, тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.4\*  100) | Доля,  % | За 1 полугодие 2017 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 | 1 065 756,6 | 994 298,7 | -71 457,9 | 372 947,9 | 37,5 | 8,3 | 274 683,8 | +98 264,1 | +35,8 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 33 001,7 | 33 072,5 | +70,8 | 14 526,3 | 43,9 | 0,3 | 12 699,0 | +1 827,3 | +14,4 |
| 04 | Национальная экономика | 1 022 007,0 | 1 191 240,7 | +169 233,7 | 394 305,3 | 33,1 | 8,8 | 248 889,9 | +145 415,4 | +58,4 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 623 487,8 | 852 826,5 | +229 338,7 | 272 515,5 | 31,9 | 6,1 | 229 249,1 | +43 266,4 | +18,9 |
| 06 | Охрана окружающей среды | 308,0 | 308,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 07 | Образование | 4 996 873,2 | 5 199 596,8 | +202 723,6 | 2 947 889,2 | 56,7 | 65,5 | 2 492 268,0 | +455 621,2 | +18,3 |
| 08 | Культура, кинематография | 328 218,3 | 333 472,6 | +5 254,3 | 189 903,4 | 56,9 | 4,2 | 140 070,5 | +49 832,9 | +35,6 |
| 10 | Социальная политика | 591 577,8 | 616 381,0 | +24 803,2 | 233 529,3 | 37,9 | 5,2 | 237 714,3 | -4 185,0 | -1,8 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 30 415,5 | 33 067,5 | +2 652,0 | 15 226,9 | 46,0 | 0,3 | 16 006,0 | -779,1 | -4,9 |
| 12 | Средства массовой информации | 12 676,1 | 14 727,3 | +2 051,2 | 7 809,6 | 53,0 | 0,2 | 7 987,8 | -178,2 | -2,2 |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 231 632,6 | 231 632,6 | 0,0 | 49 265,5 | 21,3 | 1,1 | 67 117,2 | -17 851,7 | -26,6 |
|  | **Всего** | **8 935 954,6** | **9 500 624,2** | **+564 669,6** | **4 497 918,9** | **47,3** | **100,0** | **3 726 685,6** | **+771 233,3** | **+20,7** |

В исполнении расходов основная доля приходится на разделы: 07 «Образование» (65,5%), 04 «Национальная экономика» (8,8%), 01 «Общегосударственные вопросы» (8,3 %), 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» (6,1%).

За 1 полугодие 2018 года при среднем уровне исполнения показателей уточненной сводной бюджетной росписи в размере 47,3% уровень исполнения расходов городского бюджета по разделам классификации расходов бюджета составляет от 21,3% (по разделу 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга») до 56,9% (по разделу 08 «Культура, кинематография»).

По разделу *01 «Общегосударственные вопросы»* исполнение расходов за 1 полугодие 2018 года составило 372 947,9 тыс.руб. или 37,5% уточненной сводной бюджетной росписи и 35,0% от утвержденных бюджетных назначений, что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 98 264,1 тыс.руб. или на 35,8%, за счет увеличения расходов по подразделам:

- 0102 Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципальных образований» на 122,3 тыс.руб. или на 9,3%;

- 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» на 1162,8 тыс.руб. или на 8,2 %;

- 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на 19 267,2 тыс.руб. или на 23,2%;

- 0105 «Судебная система» на 1 151,2 тыс.руб. или на 100%, за счет того, что в аналогичном периоде прошлого года данных расходов не было;

- 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансового-бюджетного) надзора» на 5 167,9 тыс.руб. или на 26,4%;

- 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 71 811,9 тыс.руб. или 46,6%.

Одновременно снизились расходы по подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» на 419,2 тыс.руб. или 18,2%.

По разделу *03 «Национальная безопасность* *и правоохранительная деятельность»* исполнение расходов за 1 полугодие 2018 года составило 14 526,3 тыс.руб. или 43,9% уточненной сводной бюджетной росписи и 44,0% от утвержденных бюджетных назначений, что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 1 827,3 тыс.руб. или на 14,4%. Увеличение расходов произошло по подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона».

По разделу *04 «Национальная экономика»* исполнение расходов за 1 полугодие 2018 года составило 394 305,3 тыс.руб. или 33,1% уточненной сводной бюджетной росписи (38,6% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 145 415,4 тыс.руб. или на 58,4%. Увеличение исполнения расходов за 1 полугодие 2018 года произошло по следующим подразделам:

- 0408 «Транспорт» на 105 316,7 тыс.руб. или в 3,5 раза;

- 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 40 442,0 тыс.руб. или на 18,5%.

Одновременно снизились расходы по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на 343,3 тыс.руб или на 67,8%.

По разделу *05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»* исполнение расходов за 1 полугодие 2018 года составило 272 515,5 тыс.руб. или 32,0% уточненной сводной бюджетной росписи (43,7% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 43 266,4 тыс.руб. или на 18,9%. Увеличение исполнения расходов за 1 полугодие 2018 года произошло за счет увеличения исполнения расходов по подразделам:

- 0501 «Жилищное хозяйство» на 48 923,1 тыс.руб. или на 42,5%;

- 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 2 599,2 тыс.руб. или на 10,4%.

Одновременно снизились расходы по следующим подразделам:

- 0502 «Коммунальное хозяйство» на 2 898,1 тыс.руб. или на 15,1%;

- 0503 «Благоустройство» на 5 357,8 тыс.руб. или на 7,6%.

По разделу *06 «Охрана окружающей среды»* исполнение расходов за 1 полугодие 2018 года нулевое, в аналогичном периоде прошлого года исполнение расходов по данному разделу также нулевое.

По разделу *07 «Образование»* исполнение расходов за 1 полугодие 2018 года составило 2 947 889,2 тыс.руб. или 56,7% уточненной сводной бюджетной росписи (59,0% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 455 621,2 тыс.руб. или на 18,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов за 1 полугодие 2018 года произошло по подразделам:

- 0701 «Дошкольное образование» на 264 432,4 тыс. руб. или на 25,6%;

- 0702 «Общее образование» на 185 711,6 тыс.руб. или на 16,5%;

- 0703 «Дополнительное образование детей» на 24 637,3 тыс.руб. или на 9,1%;

- 0709 «Другие вопросы в области образования» на 807,5 тыс. руб. или на 2,6%.

Одновременно уменьшились расходы по подразделу 0707 «Молодежная политика» на 19 967,6 тыс. руб. или на 63,3%.

По разделу *08 «Культура, кинематография»* исполнение расходов за 1 полугодие 2018 года составило 189 903,4 тыс. руб. или 56,9% уточненной сводной бюджетной росписи (57,9% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 49 832,9 тыс. руб. или на 35,6% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, увеличение исполнения расходов по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет увеличения расходов по подразделам:

- 0801 «Культура» на 48 893,5 тыс. руб. или на 36,3%;

- 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» на 939,4 тыс. руб. или на 17,8%.

По разделу *10 «Социальная политика»* исполнение расходов за 1 полугодие 2018 года составило 233 529,3 тыс. руб. или 37,9% уточненной сводной бюджетной росписи (39,5% утвержденных бюджетных назначений), что меньше на 4 185,0 тыс. руб. или 1,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Уменьшение исполнения расходов за 1 полугодие 2018 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет снижения исполнения расходов по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» на 8 692,0 тыс. руб. или 7,5%.

Одновременно увеличились расходов по следующим подразделам:

- 1001 «Пенсионное обеспечение» на 99,7 тыс. руб. или на 0,5%;

- 1004 «Охрана семьи и детства» на 2 927,0 тыс. руб. или на 4,2%;

- 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на 1 480,3 тыс. руб. или на 4,6%.

По разделу *11 «Физическая культура и спорт»* исполнение расходов за 1 полугодие 2018 года составило 15 226,9 тыс.руб. или 46,0% уточненной сводной бюджетной росписи (50,1% утвержденных бюджетных назначений), что меньше на 779,1 тыс.руб. или на 4,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Уменьшение исполнения расходов за 1 полугодие 2018 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет снижения исполнения расходов по подразделам:

- 1102 «Массовый спорт» на 665,0 тыс.руб. или на 5,7%;

- 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» на 114,1 тыс.руб. или на 2,6%.

По разделу *12 «Средства массовой информации»* исполнение расходов за 1 полугодие 2018 года составило 7 809,6 тыс. руб. или 53,0% уточненной сводной бюджетной росписи или 61,6% утвержденных бюджетных назначений, что меньше на 178,2 тыс.руб. или на 2,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу *13 «Обслуживание государственного и муниципального долга»* по подразделу 1301 «Обслуживание государственного внутреннего муниципального долга» исполнение расходов за 1 полугодие 2018 года составило 49 265,5 тыс.руб. или 21,3% уточненной сводной бюджетной росписи и утвержденных бюджетных назначений, что меньше на 17 851,7 тыс. руб. или на 26,6% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Наибольший процент исполнения расходов городского бюджета по разделам классификации расходов бюджета за 1 полугодие 2018 года приходится на разделы 08 «Культура, кинематография» (56,9%), 07 «Образование» (56,7%) и 12 «Средства массовой информации» (53,0%).

Проведенный анализ исполнения расходов городского бюджета за 1 полугодие 2018 года по подразделам классификации расходов показал, что из 32 подразделов:

- по подразделу 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» исполнение нулевое (утверждено решением о бюджете 308,0 тыс.руб.);

- по 7 подразделам классификации расходов бюджетов исполнение составило менее 35,0% показателей уточненной сводной бюджетной росписи (за исключением подразделов с нулевым исполнением):

Таблица №10

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | РЗ,ПР | Процент исполнения, % | | Отклонение,  % пункт. |
| За 1 полугодие  2018года | За 1  полугодие  2017 года |
| 1 | Обеспечение проведения выборов и референдумов | 0107 | 11,9 | 53,7 | -41,8 |
| 2 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 0409 | 29,9 | 29,1 | +0,8 |
| 3 | Другие вопросы в области экономики | 0412 | 2,6 | 20,8 | -18,2 |
| 4 | Коммунальное хозяйство | 0502 | 21,4 | 45,0 | -23,6 |
| 5 | Благоустройство | 0503 | 20,3 | 17,6 | +2,7 |
| 6 | Молодежная политика | 0707 | 20,9 | 52,3 | -31,4 |
| 7 | Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга | 1301 | 21,3 | 18,5 | 2,8 |

- по 2 подразделам классификации расходов бюджетов исполнение составило свыше 60,0% показателей уточненной сводной бюджетной росписи:

Таблица №11

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование | РЗ,ПР | Процент исполнения, % | | Отклонение, % пункт. |
| За 1 полугодие2018 года | За 1  полугодие  2017 года |
| 1 | Судебная система | 0105 | 99,7 | - | - |
| 2 | Общее образование | 0702 | 62,5 | 57,2 | +5,3 |

На 2018 год бюджетные ассигнования установлены 20 главным распорядителям средств городского бюджета.

Исполнение утвержденных расходов городского бюджета за 1 полугодие 2018 года в разрезе главных распорядителей средств городского бюджета представлено в таблице №12.

Таблица № 12

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование (код главного распорядителя) | Утверждено решением о бюджете (ред.от 20.06.2018 №680), тыс.руб. (на 2018 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.07.2018, тыс.руб. | Отклоне  ние, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| 1  полугодие 2018 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи | 1  полугодие2017 г., тыс.руб. | гр.5-гр.7 (тыс. руб.) | гр.8/ гр.7 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Администрации МО «Город Архангельск» (800) | 442 832,7 | 492 362,8 | +49 530,1 | 239 029,8 | 48,5 | 173 951,7 | +65 078,1 | +37,4 |
| администрация Ломоносовского территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (801) | 39 790,4 | 55 552,1 | +15 761,7 | 8 342,1 | 15,0 | 6 958,1 | +1 384,0 | +19,9 |
| администрация территориального округа Варавино – Фактория Администрации МО «Город Архангельск» (802) | 10 106,8 | 18 681,4 | +8 574,6 | 3 808,3 | 20,4 | 3 925,3 | -117,0 | -3,0 |
| администрация Маймаксанского территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (803) | 15 333,6 | 20 582,4 | +5 248,8 | 7 599,3 | 36,9 | 7 618,5 | -19,2 | -0,3 |
| администрация территориального округа Майская горка Администрации МО «Город Архангельск» (804) | 9 234,4 | 19 599,9 | +10 365,5 | 3 336,0 | 17,0 | 3 978,8 | -642,8 | -16,2 |
| администрация Октябрьского территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (805) | 21 660,7 | 47 489,4 | +25 828,7 | 8 602,2 | 18,1 | 9 714,5 | -1 112,3 | -11,5 |
| администрация Исакогорского и Цигломенского территориальных округов Администрации МО «Город Архангельск» (806) | 11 560,7 | 21 129,3 | +9 568,6 | 4 754,8 | 22,5 | 4 322,9 | +431,9 | +10,0 |
| администрация Соломбальского территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (807) | 12 589,6 | 20 377,7 | +7 788,1 | 5 551,0 | 27,2 | 6 021,2 | -470,2 | -7,8 |
| администрация Северного территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (808) | 9 679,6 | 15 075,9 | +5 396,3 | 3 796,0 | 25,2 | 2 874,5 | +921,5 | +32,1 |
| департамент финансов Администрации МО «Город Архангельск» (809) | 655 270,2 | 568 191,3 | -87 078,9 | 137 953,7 | 24,3 | 95 784,8 | +42 168,9 | +44,0 |
| Архангельская городская Дума (812) | 43 279,2 | 44 017,8 | +738,6 | 17 480,0 | 39,7 | 15 479,0 | +2 001,0 | +12,9 |
| департамент муниципального имущества Администрации МО «Город Архангельск» (813) | 49 261,7 | 50 098,1 | +836,4 | 22 231,2 | 44,4 | 21 722,7 | +508,5 | +2,3 |
| департамент образования Администрации МО «Город Архангельск» (815) | 4 380 819,1 | 4 561 305,7 | +180 486,6 | 2 789 854,2 | 61,2 | 2 341 641,0 | +448 213,2 | +19,1 |
| управление по вопросам семьи, опеки и попечительства Администрации МО «Город Архангельск» (816) | 163 867,5 | 165 698,7 | +1 831,2 | 66 925,0 | 40,4 | 65 097,9 | +1 827,1 | +2,8 |
| управление культуры и молодежной политики Администрации МО «Город Архангельск» (817) | 482 398,8 | 493 067,0 | +10 668,2 | 275 494,2 | 55,9 | 223 863,5 | +51 630,7 | +23,1 |
| управление по физической культуре и спорту Администрации МО «Город Архангельск» (818) | 219 985,9 | 237 381,5 | +17 395,6 | 133 640,7 | 56,3 | 135 501,1 | -1 860,4 | -1,4 |
| избирательная комиссия МО «Город Архангельск» (819) | 15 820,7 | 15 881,9 | +61,2 | 1 886,7 | 11,9 | 2 305,9 | -419,2 | -18,2 |
| контрольно-счетная палата МО «Город Архангельск» (820) | 11 962,4 | 12 409,7 | +447,3 | 6 039,0 | 48,7 | 3 896,5 | +2 142,5 | +55,0 |
| департамент городского хозяйства Администрации МО «Город Архангельск» (821) | 607 813,8 | 828 130,6 | +220 316,8 | 312 394,4 | 37,7 | 463 745,5 | -151 351,1 | -32,6 |
| департамент транспорта, строительства и городской инфраструктуры Администрации МО «Город Архангельск» (822) | 1 732 686,8 | 1 813 591,0 | +80 904,2 | 449 200,3 | 24,8 | 138 282,2 | +310 918,1 | +224,8 |
| **Итого** | **8 935 954,6** | **9 500 624,2** | **+ 564 669,6** | **4 497 918,9** | **47,3** | **3 726 685,6** | **+771 233,3** | **+20,7** |

Основная доля в общем объеме исполнении расходов городского бюджета за 1 полугодие 2018 года приходится на департамент образования Администрации МО «Город Архангельск» (62,0%).

За 1 полугодие 2018 года у 14 главных распорядителей средств городского бюджета расходы исполнены ниже среднего уровня (47,3%) показателя уточненной сводной бюджетной росписи.

Главные распорядители средств городского бюджета, по которым за 1 полугодие 2018 года исполнение утвержденных бюджетных назначений сложилось наиболее низкое, приведены в таблице № 13.

Таблица №13

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование (код главного распорядителя) | Процент исполнения, % | | Отклонение,  % пункт. |
| за 1 полугодие 2018 года | за 1 полугодие  2017 года |
| 1 | Администрация Ломоносовского территориального округа Администрации города Архангельска (801) | 15,0 | 17,4 | -2,4 |
| 2 | Администрация территориального округа Майская горка Администрации МО «Город Архангельск» (804) | 17,0 | 30,6 | -13,6 |
| 3 | Администрация Октябрьского территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (805) | 18,1 | 23,7 | -5,6 |
| 4 | Избирательная комиссия муниципального образования «Город Архангельск» (819) | 11,9 | 53,7 | -41,8 |

Исполнение расходов городского бюджета за 1 полугодие 2018 года по сравнению с соответствующим периодом прошлого года характеризуются следующими данными:

- *по Администрации МО «Город Архангельск»* расходы увеличены на 65 078,1 тыс. руб. или на 37,4%, в т.ч. за счет увеличения расходов по подразделам 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» на 122,3 тыс.руб. или 9,3%, 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на 19 267,2 тыс.руб. или 23,2%, 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на сумму 13 172,0 тыс.руб. или 21,7%, 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» на 1 827,3 тыс.руб. или на 14,4%, 0501 «Жилищное хозяйство» на 29 947,3 тыс.руб. или в 4,3 раза, 0502 «Коммунальное хозяйство» на 271,6 тыс.руб. или на 51,4%, и уменьшения расходов по подразделам 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на 343,3 тыс.руб. или 67,8%, 1202 «Периодическая печать и издательства» на 178,2 тыс.руб. или 2,2%.

Кроме того, в 1 полугодии 2018 года исполнены расходы по подразделам 0105 «Судебная система» на 1 151,2 тыс.руб., 1003 «Социальное обеспечение населения» на 159,8 тыс.руб. (в соответствующем периоде прошлого года аналогичные расходы отсутствовали). В 1 полугодии 2018 года отсутствовали расходы по подразделам 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» (в соответствующем периоде прошлого года аналогичные расходы составили 183,6 тыс.руб.), 0801 «Культура» (в соответствующем периоде прошлого года аналогичные расходы составили 135,5 тыс.руб.).

- *по администрациям территориальных округов Администрации МО «Город Архангельск»* увеличены расходы на 375,9 тыс. руб. (с 45 413,8 тыс. руб. до 45 789,7 тыс. руб.) или на 0,8%;

- *по департаменту финансов Администрации МО «Город Архангельск»* увеличены расходы на 42 168,9 тыс. руб. или на 44,0 % за счет увеличения расходов по подразделам 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного надзора)» на 3 025,3 тыс.руб. или 19,2%, 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 56 995,3 руб. или в 4,4 раза и снижения расходов по подразделу 1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» на сумму 17 851,7 тыс.руб. или 26,6%;

*- по Архангельской городской Думе* увеличены расходына 2 001,0 тыс.руб. или на 12,9% в основном за счет увеличения расходов на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами;

*- по департаменту муниципального имущества Администрации МО «Город Архангельск»* увеличены расходы на 508,5 тыс.руб. или на 2,3% за счет увеличения расходов по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

*- по департаменту образования Администрации МО «Город Архангельск»* увеличены расходы на 448 213,2 тыс.руб. или на 19,1%, за счет увеличения расходов по подразделам 0701 «Дошкольное образование» на 255 141,0 тыс.руб. или на 24,7%, 0702 «Общее образование» на 185 413,6 тыс.руб. или на 16,4%, 0703 «Дополнительное образование детей» на 7 780,5 тыс.руб. или 9,1%; 0709 «Другие вопросы в области образования» на 807,5 тыс.руб. или 2,6%, 1004 «Охрана семьи детства» на 2 773,6 тыс.руб. или на 5,2% и уменьшены расходы по подразделу 0707 «Молодежная политика» на 3 703,0 тыс.руб. или 29,5%;

*- по управлению по вопросам семьи, опеки и попечительства Администрации МО «Город Архангельск»* увеличены расходы на 1 827,1 тыс.руб. или на 2,8 % в основном за счет увеличения расходов по подразделам 1004 «Охрана семьи и детства» на сумму 153,4 тыс.руб. или 0,9%, 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на сумму 1 795,6 тыс.руб. или 6,6%, 1001 «Пенсионное обеспечение» на сумму 99,7 тыс.руб. или 0,5% и снижения расходов по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» на сумму 332,6 тыс.руб. или 23,4 %.

Кроме того, в 1 полугодии 2018 года исполнены расходы по подразделу 0707 «Молодежная политика» на 111,0 тыс.руб. (в соответствующем периоде прошлого года аналогичные расходы отсутствовали);

*- по управлению культуры и молодежной политики Администрации МО «Город Архангельск»* увеличены расходы на 51 630,7 тыс.руб. или на 23,1%, в т.ч. за счет расходов по подразделам 0703 «Дополнительное образование детей» в сумме 9 648,7 тыс.руб. или 12,3%, 0801 «Культура» на 57 505,6 тыс.руб. или 46,9%, 0804 «Другие вопросы в области культуры кинематографии» на 939,4 тыс.руб. или 17,8% и уменьшения расходов по подразделу 0707 «Молодежная политика» на 16 463,0 тыс.руб. или 95,4%;

*- по управлению по физической культуре и спорту Администрации МО «Город Архангельск»* расходы уменьшены на 1 860,4 тыс.руб. или на 1,4% за счет снижения по подразделам 0801 «Культура» на 8 376,8 руб. или 70,6%, 1102 «Массовый спорт» на 665,0 тыс.руб. или 5,7%, 1105 «Другие вопросы в области культуры и спорта» на 114,1 тыс.руб. или 2,6% и увеличения расходов по подразделам 0703 «Дополнительное образование детей» на сумму 7 208,1 тыс.руб. или на 6,8%, 0707 «Молодежная политика» на 87,4 тыс.руб. или 5,0%;

*- по избирательной комиссии муниципального образования «Город Архангельск»* уменьшены расходы на 419,2 тыс.руб. или на 18,2% за счет уменьшения расходов по подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов»;

*- по контрольно-счетной палате муниципального образования «Город Архангельск»* увеличены на 2 142,5 тыс.руб. или на 55,0% за счет увеличения расходов по подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»;

- *по департаменту городского хозяйства Администрации МО «Город Архангельск»* уменьшены расходы на 151 351,1 тыс. руб. или 32,6% в основном за счет снижения расходов на реализацию муниципальной программы «Комплексное развитие территории муниципального образования «Город Архангельск» по подразделам: 0113 «Другие общегосударственные расходы» на 10 383,2 тыс. руб. или 35,1%, 0502 «Коммунальное хозяйство» на сумму 3 189,7 тыс.руб. или 17,1%, 0503 «Благоустройство» на 5 646,5 тыс.руб. или 12,5%, 1003 «Социальное обеспечение населения» на сумму 10 073,4 тыс.руб. или 11,3%, 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на 315,3 тыс.руб. или 6,2% и увеличены расходы по подразделам 0501 «Жилищное хозяйство» на 22 050,7 тыс.руб. или 21,1%, 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 2 599,2 тыс.руб. или 10,4%.

Кроме того, в 1 полугодии 2018 года по департаменту городского хозяйства Администрации МО «Город Архангельск» не предусмотрены расходы по подразделам: 0408 «Транспорт» (в аналогичном периоде прошлого года составляли 526,8 тыс.руб.), 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды) (в аналогичном периоде прошлого года составляли 145 866,1 тыс.руб.);

- по *департаменту транспорта, строительства и городской инфраструктуры Администрации МО «Город Архангельск»* расходы за 1 полугодие 2018 года составили 449 200,3 тыс.руб. или 24,8% уточненной сводной бюджетной росписи (учрежден решением Архангельской городской Думы от 21.09.2016 №389 «О реорганизации департамента городского хозяйства Администрации муниципального образования «Город Архангельск» и учреждении департамента транспорта, строительства и городской инфраструктуры Администрации муниципального образования «Город Архангельск»).

Расходы подепартаменту транспорта, строительства и городской инфраструктуры Администрации МО «Город Архангельск» за 1 полугодие 2018 года увеличены на 310 918,1 тыс. руб. или в 3,2 раза в основном за счет увеличения расходов по подразделам: 0113 «Другие общегосударственные расходы» на сумму 9 846,8 тыс. руб. или в 1,7 раз, 0408 «Транспорт» на сумму 105 843,5 тыс.руб. или в 3,6 раз, 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на сумму 186 491,7 тыс.руб. или в 2,6 раза, 0503 «Благоустройство» на 747,2 тыс.руб. или 35,6%, 1003 «Социальное обеспечение населения» на сумму 1 554,2 тыс.руб. или 6,1% и уменьшены расходы по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» на 3074,9 тыс.руб. или 89,7%.

Кроме того, в 1 полугодии 2018 года исполнены расходы по подразделам: 0502 «Коммунальное хозяйство» на сумму 20,0 тыс.руб. (в соответствующем периоде прошлого года аналогичные расходы отсутствовали), 0701 «Дошкольное образование» на 9 291,4 тыс.руб. (в соответствующем периоде прошлого года аналогичные расходы отсутствовали), 0702 «Общее образование» на сумму 298,0 тыс.руб. (в соответствующем периоде прошлого года аналогичные расходы отсутствовали). В 1 полугодии 2018 года отсутствовали расходы по подразделу 0801 «Культура» (в соответствующем периоде прошлого года аналогичные расходы составили 99,8 тыс.руб.).

**Исполнение программных мероприятий**

Решением Архангельской городской Думы от 14.12.2017 № 606 «О городском бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (ред. от 20.06.2018) на 2018 год утверждены муниципальные программы на общую сумму 8 654 628,8 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования, предусмотренные на программы, составляют 96,9% от общего объема расходов городского бюджета, утвержденных решением о городском бюджете.

Информация об исполнении программ приведена в таблице №14.

Таблица №14

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Утверждено решением о бюджете (ред.от 20.06.2018 №680), тыс.руб. (на 2018 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.07.2018, тыс.руб. | Отклонение,  тыс.руб. | Исполнено | |  |
| 1 полугодие 2018 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджетной росписи | |
| **1** | **МП "Развитие социальной сферы муниципального образования "Город Архангельск"** | **5 247 225,1** | **5 437 609,5** | **+190 384,4** | **3 250 252,5** | **59,8** | |
| 1.1. | ВЦП "Развитие образования на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 4 380 819,1 | 4 554 749,5 | +173 930,4 | 2 787 453,0 | 61,2 | |
| 1.2. | ВЦП "Культура и молодежная политика муниципального образования «Город Архангельск» | 482 398,8 | 488 321,0 | + 5 922,2 | 270 928,8 | 55,5 | |
| 1.3. | ВЦП "Развитие физической культуры и спорта на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 219 985,9 | 229 088,5 | +9 102,5 | 125 347,7 | 54,7 | |
| 1.4. | ВЦП "Социальная политика" | 125 361,6 | 126 790,8 | +1 429,2 | 49 663,0 | 39,2 | |
| 1.5. | Подпрограмма "Обеспечение сохранности жилых помещений и предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей " | 38 505,9 | 38 505,9 | 0,0 | 16 860,0 | 43,8 | |
| 1.6. | ВЦП "Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних" | 153,8 | 153,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| **2** | **МП "Комплексное развитие территории муниципального образования "Город Архангельск"** | **1 760 077,2** | **1 877 667,0** | **+117 589,8** | **698 421,0** | **37,2** | |
| 2.1. | ВЦП "Развитие городского хозяйства на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 1 400 748,8 | 1 483 524,5 | +82 775,7 | 649 995,6 | 43,8 | |
| 2.2. | ВЦП "Капитальный ремонт объектов муниципального образования "Город Архангельск" | 20 103,4 | 19 103,4 | -1 000,0 | 2 255,2 | 11,8 | |
| 2.3. | ВЦП "Благоустройство в территориальных округах муниципального образования "Город Архангельск" | 108 245,8 | 110 292,2 | +2 046,4 | 45 434,2 | 41,2 | |
| 2.4. | Подпрограмма "Подготовка градостроительной и землеустроительной документации муниципального образования "Город Архангельск" | 5 787,9 | 5 787,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| 2.5. | ВЦП "Обеспечение жильем молодых семей муниципального образования "Город Архангельск" | 10 000,0 | 36 282,0 | +26 282,0 | 736,0 | 2,0 | |
| 2.6. | Подпрограмма «Капитальные вложения в объекты муниципальной собственности МО «Город Архангельск» | 215 191,3 | 222 677,0 | +7 485,7 | 0,0 | 0,0 | |
| **3** | **МП "Совершенствование муниципального управления муниципального образования "Город Архангельск"** | **919 070,5** | **931 971,4** | **+12 900,9** | **351 607,9** | **37,7** | |
| 3.1. | ВЦП "Муниципальное управление муниципального образования "Город Архангельск" | 389 215,8 | 398 596,5 | +9 380,7 | 176 186,0 | 44,2 | |
| 3.2. | ВЦП "Муниципальные финансы муниципального образования "Город Архангельск" | 445 006,7 | 446 334,2 | +1 327,5 | 137 953,7 | 30,9 | |
| 3.3. | ВЦП "Управление имуществом в муниципальном образовании "Город Архангельск" | 49 261,7 | 50 628,3 | +1 366,6 | 22 761,3 | 45,0 | |
| 3.4. | ВЦП "Развитие въездного и внутреннего туризма в муниципальном образовании «Город Архангельск» | 204,0 | 204,0 | 0,0 | 18,8 | 9,2 | |
| 3.5. | ВЦП "Защита населения и территории муниципального образования "Город Архангельск" от чрезвычайных ситуаций" | 31 001,7 | 31 827,8 | +826,1 | 14 281,7 | 44,9 | |
| 3.6. | ВЦП "Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании «Город Архангельск» | 60,0 | 60,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | |
| 3.7. | ВЦП "Развитие и поддержка территориального общественного самоуправления на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 4 320,6 | 4 320,6 | 0,0 | 406,4 | 9,4 | |
| **4** | **МП "Переселение граждан из непригодного для проживания (аварийного) жилищного фонда в муниципальном образовании "Город Архангельск"** | **0,0** | **231 617,6** | **+231 617,6** | **66 565,4** | **28,7** | |
| **5** | **МП "Формирование современной городской среды на территории МО «Город Архангельск»** | **51 377,1** | **126 670,6** | **+75 293,5** | **543,5** | **0,4** | |
| 5.1 | Подпрограмма «Благоустройство дворовых территорий и общественных территорий МО «Город Архангельск» | 51 377,1 | 126 670,6 | +75 293,5 | 543,5 | 0,4 | |
| **6** | **МП «Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области»** | **676 878,9** | **673 404,1** | **-3 474,8** | **88 108,1** | **13,1** | |
|  | **Итого по муниципальным программам** | **8 654 628,8** | **9 278 940,2** | **+624 311,4** | **4 455 498,4** | **48,0** | |

За 1 полугодие 2018 года исполнение расходов на реализацию муниципальных программ составило 4 455 498,4 тыс.руб. или 48,0% уточненной сводной бюджетной росписи (51,5% утвержденных бюджетных назначений).

За 1 полугодие 2018 года из 6 муниципальных программ по одной программе исполнение составило 0,4% (МП «Формирование современной городской среды на территории МО «Город Архангельск»), по 2 муниципальным программам - менее 35,0% (МП «Переселение граждан из непригодного для проживания (аварийного) жилищного фонда в муниципальном образовании «Город Архангельск», МП «Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области»).

В разрезе ведомственных целевых программ и подпрограмм за 1 полугодие 2018 года установлено нулевое исполнение по 2 подпрограммам (подпрограмма «Подготовка градостроительной и землеустроительной документации муниципального образования «Город Архангельск», подпрограмма «Капитальные вложения в объекты муниципальной собственности МО «Город Архангельск») и по 2 ведомственным целевым программам (ВЦП «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних», ВЦП «Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании «Город Архангельск»).

**Резервный фонд Администрации муниципального образования**

**«Город Архангельск»**

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 14.12.2017 № 606 «О городском бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (ред. от 20.06.2018) резервный фонд Администрации МО «Город Архангельск» на 2018 год утвержден в сумме 42 000,0 тыс.руб., в т.ч. на финансовое обеспечение расходов территориальных округов муниципального образования «Город Архангельск» в сумме 21 000,0 тыс.руб., на финансовое обеспечение расходов Администрации МО «Город Архангельск» в сумме 21 000,0 тыс.руб. (ст.6 решения).

За 1 полугодие 2018 года использованы средства резервного фонда Администрации МО «Город Архангельск» на сумму 9 659,4 тыс.руб. или 23,0% уточненной сводной бюджетной росписи.

**Капитальные вложения в объекты муниципальной собственности**

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 14.12.2017 № 606 «О городском бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (в ред.от 20.06.2018) объем бюджетных ассигнований на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности на 2018 год утвержден сумме 925 432,3 тыс.руб. или 10,4 % от общего объема расходов городского бюджета, утвержденных решением о городском бюджете.

Информация об исполнении бюджетных ассигнований на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности на 2018 год приведена в таблице №15.

Таблица №15

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ, ПР | Расходы бюджета | Решение Архангель ской городской Думы от 14.12.2017  № 606, тыс.руб. | Решение Архангель-  ской городской Думы от 20.06.2018  № 680, тыс.руб. | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.07.2018 тыс.руб. | ГАИП на 2018г.  (ред.от 30.03.2018), тыс.руб. | отклонение | | | Исполнено | |
| гр.4-гр.3 (тыс.руб) | гр.5-гр.4 (тыс.руб) | гр.6-гр.5 (тыс.руб.) | 1 полугодие  2018 г., тыс.  руб. | в % к уточненной сводной бюд.  росписи |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **04** | **Национальная экономика** | **187 614,1** | **335 454,1** | **395 098,8** | **395 098,8** | **147 840,0** | **59 644,7** | **0,0** | **78 816,7** | **19,9** |
| 0408 | Транспорт | 157 500,0 | 157 500,0 | 216 798,3 | 216 798,3 | 0,0 | 59 298,3 | 0,0 | 50 717,6 | 23,4 |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 30 114,1 | 177 954,1 | 178 300,5 | 178 300,5 | 147 840,0 | 346,4 | 0,0 | 28 099,1 | 15,8 |
| **05** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **100 638,0** | **160 834,6** | **103 021,9** | **103 021,9** | **60 196,6** | **-57 812,7** | **0,0** | **188,0** | **0,2** |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 0,0 | 0,0 | 1 485,7 | 1 485,7 | 0,0 | 1 485,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 8 700,0 | 29 660,2 | 29 460,2 | 29 460,2 | 20 960,2 | -200,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0503 | Благоустройство | 91 938,0 | 131 174,4 | 72 076,0 | 72 076,0 | 39 236,4 | -59 098,4 | 0,0 | 188,0 | 0,3 |
| **07** | **Образование** | **80 115,3** | **387 237,7** | **389 317,2** | **389 317,2** | **307 122,4** | **2 079,5** | **0,0** | **9 291,4** | **2,4** |
| 0701 | Дошкольное образование | 64 755,3 | 371 977,7 | 371 977,7 | 371 977,7 | 307 222,4 | 0,0 | 0,0 | 9 291,4 | 2,5 |
| 0702 | Общее образования | 15 360,0 | 15 260,0 | 17 339,5 | 17 339,5 | -100,0 | 2 079,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **10** | **Социальная политика** | **38 505,9** | **38 505,9** | **38 505,9** | **38 505,9** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **16 860,0** | **43,8** |
| 1004 | Охрана семьи и детства | 38 505,9 | 38 505,9 | 38 505,9 | 38 505,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 16 860,0 | 43,8 |
| **11** | **Физическая культура и спорт** | **3 400,0** | **3 400,0** | **3 400,0** | **3 400,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| 1105 | Другие вопросы в области физической культуры и спорта | 3 400,0 | 3 400,0 | 3 400,0 | 3 400,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | **Всего** | **410 273,3** | **925 432,3** | **929 343,8** | **929 343,8** | **515 159,0** | **3 911,5** | **0,0** | **105 156,1** | **11,3** |

Согласно данным Отчета за 1 полугодие 2018 года расходы городского бюджета на осуществление бюджетных ассигнований на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности составили 105 156,1 тыс.руб. или 11,3% уточненной сводной бюджетной росписи и 11,4% утвержденных бюджетных назначений.

Расходы осуществлены по подразделам 0408 «Транспорт» на сумму 50 717,6 тыс.руб., 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды) на сумму 28 099,1 тыс.руб., 0503 «Благоустройство» на сумму 188,0 тыс.руб., 0701 «Дошкольное образование» на сумму 9 291,4 тыс.руб. и 1004 «Охрана семьи и детства» на сумму 16 860,0 тыс.руб. По остальным подразделам исполнение нулевое.

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

За 1 полугодие 2018 года кредиты кредитных организаций привлечены на сумму 1 465 000,0 тыс.руб. (утвержденные бюджетные назначения на 2018 год составили в сумме 3 600 271,3 тыс.руб. (ред. 20.06.2018)). В аналогичном периоде прошлого года кредиты кредитных организаций привлекались на сумму 870 000,0 тыс.руб. За 1 полугодие 2018 года программа муниципальных заимствований на 2018 год выполнена по погашению кредитов, предоставленных кредитными организациями, на 51,9% (1 800 000,0 тыс.руб.) утвержденных бюджетных назначений (3 467 094,0 тыс.руб.).

В соответствии с Отчетом за 1 полугодие 2018 года привлечено бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на сумму 755698,0 тыс.руб., что меньше на 318 344,0 тыс.руб. или 29,6% тыс.руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. На погашение бюджетных кредитов в 1 полугодии 2018 года направлено 377 849,0 тыс.руб.

Увеличение финансовых активов за счет средств организаций, лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства или финансовых органах в соответствии с законодательством Российской Федерации, на едином счете городского бюджета за 1 полугодие 2018 года составило 275 317,7 тыс.руб., что больше на 35 924,9 тыс.руб. или 15,0% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

**Расходы на обслуживание муниципального долга**

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 14.12.2017 № 606 «О городском бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (ред. от 20.06.2018) объем расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования «Город Архангельск» на 2018 год утвержден в объеме 231 632,6 тыс.рублей.

За 1 полугодие 2018 года на обслуживание муниципального долга направлено 49265,5 тыс.руб. или 21,3% уточненной сводной бюджетной росписи (утвержденных бюджетных назначений), что меньше на 17 851,7 тыс. руб. или на 26,6 % по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

**Публичные нормативные обязательства**

Решением Архангельской городской Думы от 14.12.2017 № 606 «О городском бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (ред. от 20.06.2018) общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств муниципального образования «Город Архангельск» на 2018 год утвержден в сумме 365 594,4 тыс.руб. (ч.1 ст.4 решения).

За 1 полугодие 2018 года расходы на исполнение публичных нормативных обязательств составили 151 556,9 тыс.руб. или 41,5% уточненной сводной бюджетной росписи (41,5% утвержденных бюджетных назначений), из них:

- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг (в части субвенций местным бюджетам) – 76 238,2 тыс.руб. (40,0% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на компенсацию родительской платы за присмотр и уход за ребенком в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования – 54 611,9 тыс.руб. (46,3% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на пенсионное обеспечение за выслугу лет отдельным категориям граждан – 18 986,6 тыс.руб. (41,6% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение дополнительных мер социальной поддержки членам семей погибших (умерших) в горячих точках и при исполнении служебных обязанностей – 150,0 тыс.руб. (50,0% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение мер социальной поддержки Почетных граждан города Архангельска – 614,4 тыс.руб. (36,5% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение мер социальной поддержки детей, переданных на воспитание под опеку (попечительство) и в приемные семьи – 740,9 тыс.руб. (37,2% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на премию Главы муниципального образования «Город Архангельск» лучшим руководителям и работникам муниципальных учреждений муниципального образования «Город Архангельск», находящихся в ведении управления культуры и молодежной политики Администрации МО «Город Архангельск» - 100,0 тыс.руб. (100% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на премию Главы муниципального образования «Город Архангельск» лауреатам ежегодного фестиваля творческой молодежи городов воинской славы и городов-героев России «Помним.Гордимся.Верим» - 114,9 тыс.руб. (76,9% уточненной сводной бюджетной росписи).

Нулевое исполнение расходов установлено по следующим нормативным публичным обязательствам:

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

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

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

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

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

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

Решением Архангельской городской Думы от 14.12.2017 № 606 «О городском бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (ред. от 20.06.2018) объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального образования «Город Архангельск» на 2018 год утвержден в сумме 771 630,8 тыс.руб.

В соответствии с приложением №2 к отчету об исполнении городского бюджета за 1 полугодие 2018 года объем бюджетных ассигнований по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» по уточненной сводной бюджетной росписи составил 867751,2 тыс.руб. За 1 полугодие 2018 года кассовое исполнение средств дорожного фонда составило 259 050,6 тыс.руб. или 29,9% уточненной сводной бюджетной росписи (33,6% утвержденных бюджетных назначений). Бюджетные ассигнования дорожного фонда за 1 полугодие 2018 года были использованы по ведомственной целевой программе «Развитие городского хозяйства на территории муниципального образования «Город Архангельск» муниципальной программы «Комплексное развитие территории муниципального образования «Город Архангельск» в размере 230 951,5 тыс.руб. или 34,6% уточненной сводной бюджетной росписи и по муниципальной программе «Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области» в размере 28 099,1 тыс.руб. или 14,6% уточненной сводной бюджетной росписи.

Предложения:

Главным распорядителям средств городского бюджета обеспечить контроль за поквартальным исполнением городского бюджета, своевременным исполнением муниципальных программ, ведомственных целевых программ, подпрограмм, эффективностью использования средств городского бюджета.