

**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 2020 года**

28 сентября 2020 года г.Архангельск

Информация о ходе исполнения бюджета муниципального образования «Город Архангельск» (далее – городской бюджет) за 1 полугодие 2020 года подготовлена в соответствии со статьей 268.1 Бюджетного кодекса РФ, пунктом 9 части 2 статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», пунктом 9 части 1 статьи 8 Положения о контрольно-счетной палате муниципального образования «Город Архангельск», утвержденного решением Архангельской городской Думы от 25.04.2012 № 420, на основании Плана деятельности контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» на 2020 год, утвержденного распоряжением контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» от 27.12.2019 № 77р, распоряжения контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» от 10.08.2020 № 44р.

Информация о ходе исполнения городского бюджета подготовлена на основании копии отчета об исполнении городского бюджета за 1 полугодие 2020 года (отчет утвержден постановлением Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (далее – Администрация МО «Город Архангельск») от 24.07.2020 № 1245 «Об исполнении городского бюджета за 1 полугодие 2020 года» (далее – Отчет)), направленного в адрес контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» письмом от 27.07.2020 № 19-32/803, информации Управления Федерального казначейства по Архангельской области и Ненецкому автономному округу (исх. от 10.08.2020 № 407).

**Общие положения**

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

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

Первоначально утвержденные решением Архангельской городской Думы основные показатели городского бюджета в отчетном периоде изменились три раза (решения Архангельской городской Думы от 12.02.2020 № 200, от 18.03.2020 № 211 и от 23.06.2020 № 261), в результате которых на 2020 год:

- прогнозируемый объем доходов не изменился;

- объем расходов увеличен на 150 000,0 тыс.руб. или на 1,4%;

- дефицит городского бюджета увеличен на 150 000,0 тыс.руб. или в 1,6 раза (таблица № 1).

Таблица № 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете (решение от 13.12.2019 № 190)(перв. редакция), тыс.руб. | Утверждено решением о бюджете(ред. 23.06.2020 № 261), тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. |
| 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Прогнозируемый общий объем доходов городского бюджета | 10 535 638,9 | 11 063 323,6 | 12 042 998,1 | 10 535 638,9 | 11 063 323,6  | 12 042 998,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Общий объем расходов городского бюджета | 10 771 638,9 | 11 063 323,6 | 12 042 998,1 | 10 921 638,9 | 11 063 323,6 | 12 042 998,1 | +150 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| *в т.ч. условно утвержденные расходы* | - | *131 400,0* | *274 800,0* | - | *131 400,0* | *274 800,0* | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Дефицит (-), профицит (+) городского бюджета | - 236 000,0 | 0,0 | 0,0 | - 386 000,0 | 0,0 | 0,0 | +150 000,0 | 0,0 | 0,0 |

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

Таблица № 2

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете (ред. 23.06.2020 № 261) на 2020 год, тыс.руб. | Уточненные бюджетные назначения по состоянию на 01.07.2020, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполненоза 1 полугодие2020 г.,тыс.руб. | Процент исполнения к утвержденным бюджетным назначениям, % | Процентисполнения к уточненным бюджетным назначениям, % |
| 1 | 2 | 3 | гр.4= гр.3-гр.2 | 5 | 6= гр.5 / гр.2\* 100% | 7= гр.5 / гр.3\* 100% |
| Доходы | 10 535 638,9 | 12 015 251,6 | +1 479 612,7 | 5 572 708,2 | 52,9 | 46,4 |
| Расходы | 10 921 638,9 | 12 418 098,1 | +1 496 459,2 | 5 676 918,5 | 52,0 | 45,7 |
| Дефицит (-),профицит (+) | -386 000,0 | -402 846,5 | -16 846,5 | -104 210,3 | 27,0 | 25,9 |

По состоянию на 01 июля 2020 года показатель уточненного прогноза доходов городского бюджета составил 12 015 251,6 тыс.руб., показатель уточненной сводной бюджетной росписи – 12 418 098,1 тыс.руб., показатель уточненного прогноза источников финансирования дефицита городского бюджета – 402 846,5 тыс. рублей.

По итогам исполнения городского бюджета за 1 полугодие 2020 года получены доходы в сумме 5 572 708,2 тыс.руб. или 46,4% уточненного прогноза доходов городского бюджета (52,9% утвержденных бюджетных назначений), по расходам – в сумме 5 676 918,5 тыс.руб. или 45,7% уточненной сводной бюджетной росписи (52,0% утвержденных бюджетных назначений). Городской бюджет исполнен с дефицитом в сумме 104 210,3 тыс. рублей.

За 1 полугодие 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019 года исполнение городского бюджета по доходам увеличилось на 758 609,1 тыс.руб. (или на 15,8%), по сравнению с аналогичным периодом 2018 года - на 1 299 677,8 тыс.руб. (или на 30,4%) в основном за счет роста безвозмездных поступлений, по расходам – увеличилось на 1 033 451,2 тыс.руб. (или на 22,3%) и на 1 178 999,6 тыс.руб. (или на 26,2%) соответственно (таблица № 3).

Таблица № 3

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Исполненоза 1 полугодие2018 г.,тыс.руб | Исполненоза 1 полугодие2019 г.,тыс.руб. | Исполненоза 1 полугодие2020 г.,тыс.руб. | Отклонение показателя исполнения за 1 полугодие 2020 г. от показателя исполнения за 1 полугодие 2018 г. | Отклонение показателя исполнения за1 полугодие 2020 г. от показателя исполнения за 1 полугодие 2019 г. |
| тыс.руб. | % | тыс.руб. | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Доходы | 4 273 030,4 | 4 814 099,1 | 5 572 708,2 | +1 299 677,8 | +30,4 | +758 609,1 | +15,8 |
| в т.ч. |  |  |  |  |  |  |  |
| *налоговые и неналоговые доходы* | 2 096 970,8 | 2 412 597,6 | 2 242 357,0 | +145 386,2 | +6,9 | -170 240,6 | -7,1 |
| *безвозмездные поступления* | 2 176 059,6 | 2 401 501,5 | 3 330 351,2 | +1 154 291,6 | +53,0 | +928 849,7 | +38,7 |
| Расходы | 4 497 918,9 | 4 643 467,3 | 5 676 918,5 | +1 178 999,6 | +26,2 | +1 033 451,2 | +22,3 |
| Дефицит (-), профицит (+) | -224 888,5 | 170 631,8 | -104 210,3 | +120 678,2 | - | -274 842,1 | - |

**Доходы городского бюджета**

За 1 полугодие 2020 года исполнение городского бюджета по видам доходов составило: по налоговым доходам – 1 899 980,3 тыс.руб. или 34,1% общего объема исполнения доходов городского бюджета за 1 полугодие 2020 года, по неналоговым доходам – 342 376,7 тыс.руб. или 6,1%, по безвозмездным поступлениям – 3 330 351,2 тыс.руб. или 59,8% (таблица № 4). Соотношение налоговых и неналоговых доходов и безвозмездных поступлений к общей сумме исполнения по доходам за 1 полугодие 2020 года составило 40,2% и 59,8% соответственно.

 Таблица № 4

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета(на 2020 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на01.07.2020,тыс.руб. | Отклоне-ние, тыс.руб. | Исполнено | Отклонение |
| За 1 полугодие 2020 года, тыс.руб. | в % к уточнен-ному прогнозу доходов (гр.5/гр.3\*100) | Доля, % | За 1 полугодие2019 года, тыс.руб. | гр.5-гр.8 (тыс.руб.) | гр.9/ гр.8 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Налоговые доходы | 4 334 087,2 | 4 334 087,2 | 0,0 | 1 899 980,3 | 43,8 | 34,1 | 1 789 107,0 | +110 873,3 | +6,2 |
| Неналоговые доходы | 617 373,4 | 618 006,5 | 633,1 | 342 376,7 | 55,4 | 6,1 | 623 490,6 | -281 113,9 | -45,1 |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **4 951 460,6** | **4 952 093,7** | **633,1** | **2 242 357,0** | **45,3** | **40,2** | **2 412 597,6** | **-170 240,6** | **-7,1** |
| **Безвозмездные поступления** | **5 584 178,3** | **7 063 157,9** | **1 478 979,6** | **3 330 351,2** | **47,2** | **59,8** | **2 401 501,5** | **+928 849,7** | **+38,7** |
| **Итого** | **10 535 638,9** | **12 015 251,6** | **1 479 612,7** | **5 572 708,2** | **46,4** | **100,0** | **4 814 099,1** | **+758 609,1** | **+15,8** |

Поступления **налоговых и неналоговых доходов** городского бюджета за 1 полугодие 2020 года составили 2 242 357,0 тыс.руб. или 45,3% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года налоговые и неналоговые доходы уменьшились на 170 240,6 тыс.руб. или на 7,1% в основном за счет снижения поступления доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности.

Исполнение городского бюджета по ***налоговым доходам*** за 1 полугодие 2020 года составило 1 899 980,3 тыс.руб. или 43,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 110 873,3 тыс.руб. или на 6,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица № 5).

Таблица № 5

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета(на 2020 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.07.2020, тыс.руб. | Исполнено | Отклонение |
| За 1 полугодие 2020 года, тыс.руб. | в % к уточненному прогнозу доходов | За 1 полугодие.2019 года, тыс.руб. | гр.4-гр.6 (тыс.руб.) | гр.7/гр.6 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Налоги на прибыль, доходы** | **3 347 445,5** | **3 347 445,5** | **1 492 505,6** | **44,6** | **1 399 106,3** | **+93 399,3** | **+6,7** |
| Налог на доходы физических лиц | 3 347 445,5 | 3 347 445,5 | 1 492 505,6 | 44,6 | 1 399 106,3 | +93 399,3 | +6,7 |
| **Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации** | **28 649,0** | **28 649,0** | **11 073,3** | **38,7** | **8 257,3** | **+2 816,0** | **+34,1** |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 28 649,0 | 28 649,0 | 11 073,3 | 38,7 | 8 257,3 | +2 816,0 | +34,1 |
| **Налоги на совокупный доход** | **548 795,0** | **548 795,0** | **271 816,9** | **49,5** | **246 004,7** | **+25 812,2** | **+10,5** |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 425 256,0 | 425 256,0 | 177 802,1 | 41,8 | 194 147,0 | -16 344,9 | -8,4 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности (за налоговые периоды, истекшие до 1 января 2011) | 0,0 | 0,0 | 5,5 | 0,0 | 9,2 | -3,7 | -40,2 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 98 426,1 | 98 426,1 | 85 431,6 | 86,8 | 39 955,8 | +45 475,8 | +113,8 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 25 112,9 | 25 112,9 | 8 577,7 | 34,2 | 11 892,7 | -3 315,0 | -27,9 |
| **Налоги на имущество** | **317 108,7** | **317 108,7** | **82 370,7** | **26,0** | **88 489,1** | **-6 118,4** | **-6,9** |
| Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов | 149 412,2 | 149 412,2 | 11 367,5 | 7,6 | 10 967,4 | +400,1 | +3,6 |
| Земельный налог | 167 696,5 | 167 696,5 | 71 003,2 | 42,3 | 77 521,7 | -6 518,5 | -8,4 |
| **Государственная пошлина** | **92 089,0** | **92 089,0** | **42 213,7** | **45,8** | **47 249,5** | **-5 035,8** | **-10,7** |
| **Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам** | **0,0** | **0,0** | **0,1** | **0,0** | **0,1** | **0,0** | **0,0** |
| **Прочие налоговые доходы** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Итого налоговых доходов** | **4 334 087,2** | **4 334 087,2** | **1 899 980,3** | **43,8** | **1 789 107,0** | **+110 873,3** | **+6,2** |

По итогам 1 полугодия 2020 года в структуре налоговых доходов наибольший удельный вес занимают налоги на прибыль, доходы (1 492 505,6 тыс.руб. или 78,6%) и налоги на совокупный доход (271 816,9 тыс.руб. или 14,3%) аналогично 1 полугодию 2019 года. Поступление от налога на доходы физических лиц за 1 полугодие 2020 года составило 1 492 505,6 тыс.руб. или 44,6% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления от налога на доходы физических лиц увеличились на 93 399,3 тыс.руб. или 6,7%. Согласно пояснительной записке к Отчету увеличение произошло в основном за счет роста фонда оплаты труда.

Поступление налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации), за 1 полугодие 2020 года составило 11 073,3 тыс.руб. или 38,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с 1 полугодием 2019 года поступления увеличились на 2 816,0 тыс.руб. или 34,1%. Согласно пояснительной записке к Отчету увеличение произошло в связи с увеличением в 2020 году дифференцированного норматива отчислений в городской бюджет.

Поступление налогов на совокупный доход за 1 полугодие 2020 года составило 271 816,9 тыс.руб. или 49,5% к уточненному прогнозному показателю. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления по данному источнику увеличились на 25 812,2 тыс.руб. или на 10,5% за счет увеличения поступлений по единому сельскохозяйственному налогу. Согласно пояснительной записке к Отчету увеличение поступлений по единому сельскохозяйственному налогу произошло в связи с увеличением налогооблагаемой базы.

Поступление налогов на имущество за 1 полугодие 2020 года составило 82 370,7 тыс.руб. или 26,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Уменьшение поступлений налогов на имущество за 1 полугодие 2020 года на 6 118,4 тыс.руб. или на 6,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет снижения поступлений по земельному налогу на 8,4%. Согласно пояснительной записке к Отчету снижение поступлений по земельному налогу обусловлено снижением кадастровой стоимости земельных участков и уровня собираемости данного вида налога в условиях пандемии.

Поступление государственной пошлины по сравнению с соответствующим периодом прошлого года снизилось на 5 035,8 тыс.руб. или на 10,7% и составило 42 213,7 тыс.руб. или 45,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Согласно пояснительной записке к Отчету уменьшение произошло в основном за счет поступлений государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями, и государственной пошлины за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции.

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

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

Исполнение городского бюджета по ***неналоговым доходам*** за 1 полугодие 2020 года составило 342 376,7 тыс.руб. или 55,4% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что меньше на 281 113,9 тыс.руб. или на 45,1% по сравнению с соответствующим периодом прошлого года (таблица № 6).

Таблица № 6

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета(на 2020 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.07.2020, тыс.руб. | Исполнено | Отклонение |
| За 1 полугодие 2020 года, тыс.руб. | в % к уточненному прогнозу доходов | За 1 полугодие2019 года, тыс.руб. | гр.4-гр.6 (тыс.руб.) | гр.7/гр.6\*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 360 994,3 | 359 549,3 | 216 242,1 | 60,1 | 424 164,9 | -207 922,8 | -49,0 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 6 660,0 | 6 660,0 | 4 867,7 | 73,1 | 634,6 | +4 233,1 | +667,1 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 89 405,8 | 74 243,6 | 29 501,2 | 39,7 | 31 019,7 | -1 518,5 | -4,9 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 96 333,1 | 97 169,4 | 41 220,7 | 42,4 | 57 940,8 | -16 720,1 | -28,9 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 18 117,5 | 34 521,5 | 36 370,7 | 105,4 | 55 291,3 | -18 920,6 | -34,2 |
| Прочие неналоговые доходы | 45 862,7 | 45 862,7 | 14 174,3 | 30,9 | 54 439,3 | -40 265,0 | -74,0 |
| **Итого неналоговых доходов** | **617 373,4** | **618 006,5** | **342 376,7** | **55,4** | **623 490,6** | **-281 113,9** | **-45,1** |

По итогам 1 полугодия 2020 года в структуре неналоговых доходов наибольший удельный вес занимают доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (216 242,1 тыс.руб. или 63,2%).

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления неналоговых доходов уменьшились на 281 113 ,9 тыс.руб. или на 45,1%, что согласно пояснительной записке к Отчету обусловлено в основном поступлением в I полугодии 2019 года платы по концессионному соглашению, а также снижением поступлений по доходам от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности, штрафов, доходов от платы за право заключения договоров с участниками аукционов и платы за установку и размещение рекламных конструкций.

За 1 полугодие 2020 года *доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности,* составили 216 242,1 тыс.руб. или 60,1% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, за 1 полугодие 2020 года уменьшились на 207 922,8 тыс.руб. или на 49,0% по сравнению с соответствующим периодом прошлого года, в основном за счет снижения прочих поступлений от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) (за 1 полугодие 2020 года данные поступления составили 116 464,4 тыс. рублей).

За 1 полугодие 2020 года поступление *платежей при пользовании природными ресурсами* (плата за негативное воздействие на окружающую среду) составило 4 867,7 тыс.руб. или 73,1% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду увеличилось на 4 233,1 тыс. рублей или в 7,7 раза.

За 1 полугодие 2020 года *доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства* составили 29 501,2 тыс.руб. или 39,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства уменьшились на 1 518,5 тыс.руб. или на 4,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

За 1 полугодие 2020 года *доходы от продажи материальных и нематериальных активов* составили 41 220,7 тыс.руб. или 42,4% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов за 1 полугодие 2020 года уменьшились на 16 720,1 тыс.руб. или на 28,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет уменьшения доходов от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) (за 1 полугодие 2020 года доходы составили 0,0 тыс. рублей).

За 1 полугодие 2020 года поступления от *штрафов, санкций, возмещения ущерба* составили 36 370,7 тыс.руб. или 105,4% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступления от штрафов, санкций, возмещения ущерба за 1 полугодие 2020 года уменьшились на 18 920,6 тыс.руб. или на 34,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

За 1 полугодие 2020 года *поступления по прочим неналоговым* доходам составили 14 174,3 тыс.руб. или 30,9% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что меньше на 40 265,0 тыс.руб. или на 74,0% показателя аналогичного периода прошлого года.

За 1 полугодие 2020 года городской бюджет по **безвозмездным поступлениям** исполнен в объеме 3 330 351,2 тыс.руб. или 47,2% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 928 849,7 тыс.руб. или на 38,7% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет увеличения поступлений межбюджетных субсидий и субвенций (таблица № 7).

Таблица № 7

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета(на 2020 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.07.2020, тыс.руб. | Исполнено | Отклонение |
| За 1 полугодие 2020 года, тыс.руб. | в % к уточненному прогнозу доходов | За 1 полугодие2019 года, тыс.руб. | гр.4-гр.6 (тыс.руб.) | гр.7/гр.6 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **5 584 178,3** | **7 070 272,1** | **3 333 636,1** | **47,2** | **2 293 730,9** | **+1 039 905,2** | **+45,3** |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 1 469 584,1 | 2 408 798,0 | 825 329,3 | 34,3 | 182 109,0 | +643 220,3 | **+353,2** |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации  | 3 723 221,6 | 3 832 793,5 | 2 290 712,6 | 59,8 | 2 072 957,3 | +217 755,3 | **+10,5** |
| Иные межбюджетные трансферты | 391 372,6 | 828 680,6 | 217 594,2 | 26,3 | 38 664,6 | +178 929,6 | **+462,8** |
| **Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы** | **0,0** | **1 322,9** | **1 317,3** | **99,6** | **7 801,3** | **-6 484,0** | **-83,1** |
| **Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **0,0** | **2,0** | **3 836,9** | **191 845,0** | **100 498,5** | **-96 661,6** | **-96,2** |
| **Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **0,0** | **-8 439,1** | **-8 439,1** | **100,0** | **-529,2** | **-7 909,9** | **+1 494,7** |
| **Итого безвозмездных поступлений** | **5 584 178,3** | **7 063 157,9** | **3 330 351,2** | **47,2** | **2 401 501,5** | **+928 849,7** | **+38,7** |

По итогам 1 полугодия 2020 года в структуре безвозмездных поступлений наибольший удельный вес занимают субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (2 290 712,6 тыс.руб. или 68,8%).

За 1 полугодие 2020 года *межбюджетные субсидии* поступили в сумме 825 329,3 тыс.руб. или 34,3% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 643 220,3 тыс.руб. или в 4,5 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

*Субвенции* за 1 полугодие 2020 года получены на сумму 2 290 712,6 тыс.руб. или 59,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных субвенций за 1 полугодие 2020 года увеличился на 217 755,3 тыс.руб. или на 10,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет увеличения прочих субвенций бюджетам городских округов.

Поступление *иных межбюджетных трансфертов* за 1 полугодие 2020 года составило 217 594,2 тыс.руб., что больше показателя аналогичного периода прошлого года на 178 929,6 тыс.руб. или в 5,6 раз в основном за счет поступления в I полугодии 2020 года межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам городских округов на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» (102 274,0 тыс.руб.).

За 1 полугодие 2020 года объем *прочих безвозмездных поступлений* составил 1 317,3 тыс. руб., что меньше аналогичного периода прошлого года на 6 484,0 тыс.руб. или на 83,1%. В аналогичном периоде прошлого года объем прочих безвозмездных поступлений в бюджет городского округа составил 7 801,3 тыс. рублей.

*Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет* (доходы от возврата бюджетными и автономными учреждениями остатков субсидий прошлых лет) за 1 полугодие 2020 года составили 3 836,9 тыс.руб., что меньше на 96 661,6 тыс.руб. или на 96,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

*Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов*, *имеющих целевое назначение, прошлых лет* за 1 полугодие 2020 года составил «-8 439,1»тыс.руб., что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 7 909,9 тыс.руб. или в 15,9 раз (за 1 полугодие 2019 года возврат остатков составил «-529,2» тыс. рублей).

**Расходы городского бюджета**

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

 Таблица № 8

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ | Расходы бюджета | Утверждено решением о бюджете (решение от 13.12.2019 № 190) (перв. редакция), тыс.руб. | Утверждено решением о бюджете (ред. 23.06.2020 № 261), тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. |
| 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| 01 | Общегосударственные вопросы | 1 148 699,1 | 1 083 605,7 | 1 105 292,0 | 1 143 348,0 | 1 083 605,7 | 1 105 292,0 | -5 351,1 | 0,0 | 0,0 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 30 646,9 | 30 646,9 | 30 646,9 | 30 646,9 | 30 646,9 | 30 646,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 04 | Национальная экономика | 1 095 150,6 | 876 251,0 | 499 998,5 | 1 095 150,6 | 876 251,0 | 499 998,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 501 896,4 | 939 172,3 | 2 179 078,2 | 651 896,4 | 937 695,1 | 2 177 953,4 | +150 000,0 | -1 477,2 | -1 124,8 |
| 07 | Образование | 6 564 396,1 | 6 639 767,8 | 6 596 158,8 | 6 564 396,1 | 6 641 245,0 | 6 597 283,6 | 0,0 | +1 477,2 | +1 124,8 |
| 08 | Культура, кинематография | 347 204,0 | 342 329,7 | 331 706,8 | 347 204,0 | 342 329,7 | 331 706,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 10 | Социальная политика | 458 910,0 | 469 419,4 | 464 608,0 | 464 261,1 | 469 419,4 | 464 608,0 | +5 351,1 | 0,0 | 0,0 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 322 746,8 | 237 703,8 | 237 719,9 | 322 746,8 | 237 703,8 | 237 719,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 12 | Средства массовой информации | 12 989,0 | 13 027,0 | 12 989,0 | 12 989,0 | 13 027,0 | 12 989,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 289 000,0 | 300 000,0 | 310 000,0 | 289 000,0 | 300 000,0 | 310 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | Условно утвержденные расходы | - | 131 400,0 | 274 800,0 | - | 131 400,0 | 274 800,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | **Всего** | **10 771 638,9** | **11 063 323,6** | **12 042 998,1** | **10 921 638,9** | **11 063 323,6** | **12 042 998,1** | **+150 000,0** | **0,0** | **0,0** |

Общий объем расходов городского бюджета на 2020 год, утвержденный решением Архангельской городской Думы от 13.12.2019 № 190 «О городском бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (в ред. 23.06.2020), по сравнению с первоначальной редакцией увеличился на 150 000,0 тыс.руб. и составил 10 921 638,9 тыс.руб.

По итогам 1 полугодия 2020 года расходы городского бюджета исполнены в объеме 5 676 918,5 тыс.руб. или 45,7% к уточненной сводной бюджетной росписи (52,0% утвержденных бюджетных назначений). Общий объем исполнения расходов городского бюджета за 1 полугодие 2020 года увеличился на 1 033 451,2 тыс.руб. или на 22,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица № 9).

 Таблица № 9

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ | Расходы бюджета | Утверждено решением Архангельской городской Думы от 23.06.2020 № 261, тыс.руб. (на 2020 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.07.2020, тыс.руб. | Отклонение, гр.4-гр.3(тыс.руб.) | Исполнено | Отклонение |
| За 1 полугодие 2020 года, тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.4\*100) | Доля,% | За 1 полугодие 2019 года, тыс.руб. | гр.6-гр.9 (тыс.руб.) | гр.10/гр9 \*100, % |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 01 | Общегосударственные вопросы | 1 143 348,0 | 1 082 348,6 | -60 999,4 | 370 912,8 | 34,3 | 6,5 | 385 423,5 | -14 510,7 | -3,8 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 30 646,9 | 30 946,9 | +300,0 | 14 047,1 | 45,4 | 0,3 | 12 034,4 | +2 012,7 | +16,7 |
| 04 | Национальная экономика | 1 095 150,6 | 1 320 310,5 | +225 159,9 | 444 917,3 | 33,7 | 7,8 | 367 590,8 | +77 326,5 | +21,0 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 651 896,4 | 1 093 883,4 | +441 987,0 | 324 446,5 | 29,7 | 5,7 | 262 655,8 | +61 790,7 | +23,5 |
| 07 | Образование | 6 564 396,1 | 7 382 640,8 | +818 244,7 | 3 858 955,5 | 52,3 | 68,0 | 3 170 544,4 | +688 411,1 | +21,7 |
| 08 | Культура, кинематография | 347 204,0 | 360 618,7 | +13 414,7 | 191 092,3 | 53,0 | 3,4 | 199 324,0 | -8 231,7 | -4,1 |
| 10 | Социальная политика | 464 261,1 | 432 342,1 | -31 919,0 | 207 116,9 | 47,9 | 3,7 | 193 936,4 | +13 180,5 | +6,8 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 322 746,8 | 423 097,5 | +100 350,7 | 194 582,0 | 46,0 | 3,4 | 13 936,6 | +180 645,4 | 1 296,2 |
| 12 | Средства массовой информации | 12 989,0 | 12 989,0 | 0,0 | 6 156,9 | 47,4 | 0,1 | 9 842,6 | -3 685,7 | -37,4 |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 289 000,0 | 278 920,6 | -10 079,4 | 64 691,2 | 23,2 | 1,1 | 28 178,8 | +36 512,4 | +129,6 |
|   | **Всего** | **10 921 638,9** | **12 418 098,1** | **+1 496 459,2** | **5 676 918,5** | **45,7** | **100,0** | **4 643 467,3** | **+1 033 451,2** | **+22,3** |

По итогам отчетного периода в исполнении расходов основная доля приходится на разделы 07 «Образование» (68,0%), 04 «Национальная экономика» (7,8%), 01 «Общегосударственные вопросы» (6,5%).

За 1 полугодие 2020 года при среднем уровне исполнения показателей уточненной сводной бюджетной росписи в размере 45,7% уровень исполнения расходов городского бюджета по разделам классификации расходов бюджета составляет от 23,2% (по разделу 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга») до 53,0% (по разделу 08 «Культура, кинематография»).

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» исполнение расходов за 1 полугодие 2020 года составило 370 912,8 тыс.руб. или 34,3% уточненной сводной бюджетной росписи (32,4% от утвержденных бюджетных назначений), что меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 14 510,7 тыс.руб. или на 3,8% за счет уменьшения расходов по подразделам:

- 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» на 101,4 тыс.руб. или на 5,2%;

- 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 23 189,0 тыс.руб. или на 9,7%.

Одновременно увеличились расходы по подразделам:

- 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования» на 169,8 тыс.руб. или на 12,8%;

- 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» на 636,2 тыс.руб. или на 4,2%;

- 0104 «Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на 6 873,8 тыс.руб. или на 6,5%;

- 0105 «Судебная система» на 117,5 тыс.руб. или на 100,0%;

- 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» на 982,4 тыс.руб. или на 4,4%.

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» исполнение расходов за 1 полугодие 2020 года составило 14 047,1 тыс.руб. или 45,4% уточненной сводной бюджетной росписи (45,8% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 2 012,7 тыс.руб. или на 16,7%. 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 2020 года составило 444 917,3 тыс.руб. или 33,7% уточненной сводной бюджетной росписи (40,6% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 77 326,5 тыс.руб. или на 21,0%. Увеличение исполнения расходов за 1 полугодие 2020 года произошло по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет увеличения исполнения расходов по подразделу 0408 «Транспорт» на 62 003,6 тыс.руб. или в 2,7 раза и подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 15 342,6 тыс.руб. или на 4,6%.

Одновременно уменьшились расходы по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на 19,7 тыс.руб. или на 12,7%.

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» исполнение расходов за 1 полугодие 2020 года составило 324 446,5 тыс.руб. или 29,7% уточненной сводной бюджетной росписи (49,8% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 61 790,7 тыс.руб. или на 23,5%. Увеличение исполнения расходов за 1 полугодие 2020 года произошло за счет увеличения исполнения расходов по подразделам 0501 «Жилищное хозяйство» на 55 810,7 тыс.руб. или на 39,7%, 0502 «Коммунальное хозяйство» на 1 281,8 тыс.руб. или на 7,0% и 0503 «Благоустройство» на 8 217,0 тыс.руб. или на 11,2%. Уменьшение расходов за 1 полугодие 2020 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет снижения исполнения расходов по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 3 518,8 тыс.руб. или на 11,8%.

По разделу 07 «Образование» исполнение расходов за 1 полугодие 2020 года составило 3 858 955,5 тыс.руб. или 52,3% уточненной сводной бюджетной росписи (58,8% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 688 411,1 тыс.руб. или на 21,7% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов за 1 полугодие 2020 года произошло по следующим подразделам:

- 0701 «Дошкольное образование» на 519 645,9 тыс.руб. или на 35,4%;

- 0702 «Общее образование» на 294 492,9 тыс.руб. или на 21,9%.

Уменьшение расходов за 1 полугодие 2020 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет снижения исполнения расходов по подразделам:

- 0703 «Дополнительное образование детей» на 103 743,0 тыс.руб. или на 34,1%;

- 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» на 366,6 тыс.руб. или на 53,0%;

- 0707 «Молодежная политика» на 21 169,2 тыс.руб. или на 87,5%;

- 0709 «Другие вопросы в области образования» на 448,9 тыс.руб. или на 1,4%.

По разделу 08 «Культура, кинематография» исполнение расходов за 1 полугодие 2020 года составило 191 092,3 тыс.руб. или 53,0% уточненной сводной бюджетной росписи (55,0% утвержденных бюджетных назначений), что меньше на 8 231,7 тыс.руб. или на 4,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Уменьшение исполнения расходов по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет уменьшения расходов по подразделу 0801 «Культура» на 7 530,0 тыс.руб. или на 3,9% и подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» на 701,7 тыс.руб. или на 11,4%.

По разделу 10 «Социальная политика» исполнение расходов за 1 полугодие 2020 года составило 207 116,9 тыс.руб. или 47,9% уточненной сводной бюджетной росписи (44,6% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 13 180,5 тыс.руб. или 6,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов за 1 полугодие 2020 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет увеличения исполнения расходов по подразделам:

- 1001 «Пенсионное обеспечение» на 384,5 тыс.руб. или на 2,1%;

- 1004 «Охрана семьи и детства» на 16 316,8 тыс.руб. или на 18,1%;

- 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на 4 358,5 тыс.руб. или на 15,5%.

Одновременно уменьшились расходы по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» на 7 879,3 тыс.руб. или на 13,7%.

По разделу 11 «Физическая культура и спорт» исполнение расходов за 1 полугодие 2020 года составило 194 582,0 тыс.руб. или 46,2% уточненной сводной бюджетной росписи (60,3% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 180 645,4 тыс.руб. или в 14,0 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов за 1 полугодие 2020 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло по подразделам:

- 1101 «Физическая культура» на 106 105,9 тыс.руб. или на 100%;

- 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» на 74 902,1 тыс.руб. или в 21,2 раза.

Одновременно уменьшились расходы по подразделу 1102 «Массовый спорт» на 362,6 тыс.руб. или на 3,5%.

По разделу 12 «Средства массовой информации» по подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» исполнение расходов за 1 полугодие 2020 года составило 6 156,9 тыс.руб. или 47,4% уточненной сводной бюджетной росписи и утвержденных бюджетных назначений, что меньше на 3 685,7 тыс.руб. или на 37,4% 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 2020 года составило 64 691,2 тыс.руб. или 23,2% уточненной сводной бюджетной росписи (22,4% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 36 512,4 тыс.руб. или в 2,3 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

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

- 08 «Культура, кинематография» (53,0%);

- 07 «Образование» (52,3%);

- 10 «Социальная политика» (47,9%);

- 12 «Средства массовой информации» (47,4%);

- 11 «Физическая культура и спорт» (46,0%);

- 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (45,4%).

Проведенный анализ исполнения расходов городского бюджета за 1 полугодие 2020 года по подразделам классификации расходов бюджетов показал, что из 33 подразделов классификации расходов бюджетов (за исключением подраздела 0111 «Резервные фонды») по 8 подразделам исполнение составило менее 35,0% соответствующего показателя уточненной сводной бюджетной росписи (за исключением подразделов с нулевым исполнением):

 Таблица № 10

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование | РЗ,ПР | Процент исполнения, % | Отклонение,% пункт |
| За 1 полугодие2020 года | За 1полугодие2019 года |
| 1 | Молодежная политика | 0707 | 6,1 | 44,8 | -38,7 |
| 2 | Другие вопросы в области экономики | 0412 | 9,1 | 1,4 | +7,7 |
| 3 | Коммунальное хозяйство | 0502 | 9,7 | 74,8 | -65,1 |
| 4 | Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации | 0705 | 14,9 | 35,2 | -20,3 |
| 5 | Благоустройство | 0503 | 17,4 | 20,6 | -3,2 |
| 6 | Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга | 1301 | 23,2 | 11,5 | +11,7 |
| 7 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 0409 | 28,8 | 26,3 | +2,5 |
| 8 | Другие общегосударственные вопросы | 0113 | 31,6 | 34,9 | -3,3 |

- по 3 подразделам исполнение составило свыше 60,0% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи:

 Таблица № 11

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование | РЗ,ПР | Процент исполнения, % | Отклонение% пункт |
| За 1 полугодие2020 года | За 1полугодие2019 года |
| 1 | Социальное обеспечение населения | 1003 | 81,0 | 49,7 | +31,3 |
| 2 | Транспорт | 0408 | 83,9 | 23,8 | +60,1 |
| 3 | Судебная система | 0105 | 100,0 | 0,0 | +100,0 |

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

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

 Таблица № 12

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование (код главного распорядителя) | Утверждено решением о бюджете (ред. от 23.06.2020 № 261), тыс.руб. (на 2020 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.07.2020, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено | Отклонение |
| 1 полугодие 2020 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджетной росписи | 1 полугодие2019 г., тыс.руб. | гр.5-гр.7 (тыс. руб.) | гр.8/ гр.7 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Администрации МО «Город Архангельск» (800) | 459 678,1 | 527 154,1 | +67 476,0 | 265 234,5 | 50,3 | 268 434,2 | -3 199,7 | -1,2 |
| администрация Ломоносовского территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (801) | 22 187,8 | 43 273,7 | +21 085,9 | 8 460,5 | 19,6 | 5 818,7 | +2 641,8 | +45,4 |
| администрация территориального округа Варавино – Фактория Администрации МО «Город Архангельск» (802) | 11 822,2 | 16 025,2 | +4 203,0 | 4 967,7 | 31,0 | 3 962,1 | +1 005,6 | +25,4 |
| администрация Маймаксанского территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (803) | 16 196,3 | 17 105,1 | +908,8 | 5 908,5 | 34,5 | 8 509,4 | -2 600,9 | -30,6 |
| администрация территориального округа Майская горка Администрации МО «Город Архангельск» (804) | 13 592,6 | 21 021,1 | +7 428,5 | 4 633,7 | 22,0 | 4 184,6 | +449,1 | +10,7 |
| администрация Октябрьского территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (805) | 26 275,2 | 51 348,1 | +25 072,9 | 9 320,8 | 18,2 | 10 200,7 | -879,9 | -8,6 |
| администрация Исакогорского и Цигломенского территориальных округов Администрации МО «Город Архангельск» (806) | 16 499,1 | 54 298,0 | +37 798,9 | 7 277,7 | 13,4 | 5 630,2 | +1 647,5 | +29,3 |
| администрация Соломбальского территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (807) | 16 001,5 | 23 080,7 | +7 079,2 | 6 427,9 | 27,8 | 4 741,8 | +1 686,1 | +35,6 |
| администрация Северного территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (808) | 10 481,5 | 18 185,9 | +7 704,4 | 3 600,2 | 19,8 | 3 581,5 | +18,7 | +0,5 |
| департамент финансов Администрации МО «Город Архангельск» (809) | 682 311,7 | 654 398,9 | -27 912,8 | 129 032,8 | 19,7 | 107 065,7 | +21 967,1 | +20,5 |
| Архангельская городская Дума (812) | 49 470,5 | 49 726,7 | +256,2 | 17 238,7 | 34,7 | 17 447,3 | -208,6 | -1,2 |
| департамент муниципального имущества Администрации МО «Город Архангельск» (813) | 66 285,2 | 69 834,8 | +3 549,6 | 27 798,9 | 39,8 | 31 001,8 | -3 202,9 | -10,3 |
| департамент образования Администрации МО «Город Архангельск» (815) | 5 321 642,9 | 5 713 839,0 | +392 196,1 | 3 175 807,0 | 55,6 | 2 929 804,9 | +246 002,1 | +8,4 |
| управление по вопросам семьи, опеки и попечительства Администрации МО «Город Архангельск» (816) | 231 292,9 | 234 284,6 | +2 991,7 | 119 936,5 | 51,2 | 77 637,2 | +42 299,3 | +54,5 |
| управление культуры и молодежной политики Администрации МО «Город Архангельск» (817) | 516 844,5 | 535 392,4 | +18 547,9 | 289 489,5 | 54,1 | 295 654,7 | -6 165,2 | -2,1 |
| управление по физической культуре и спорту Администрации МО «Город Архангельск» (818) | 248 849,1 | 266 148,9 | +17 299,8 | 123 353,3 | 46,3 | 132 112,9 | -8 759,6 | -6,6 |
| избирательная комиссия МО «Город Архангельск» (819) | 4 350,2 | 4 460,7 | +110,5 | 1 855,0 | 41,6 | 1 956,4 | -101,4 | -5,2 |
| контрольно-счетная палата МО «Город Архангельск» (820) | 13 008,5 | 13 008,5 | 0,0 | 5 540,4 | 42,6 | 5 632,3 | -91,9 | -1,6 |
| департамент городского хозяйства Администрации МО «Город Архангельск» (821) | 647 446,4 | 700 843,7 | +53 397,3 | 273 861,8 | 39,1 | 219 420,6 | +54 441,2 | +24,8 |
| департамент транспорта, строительства и городской инфраструктуры Администрации МО «Город Архангельск» (822) | 2 547 402,7 | 3 404 668,1 | +857 265,4 | 1 197 173,1 | 35,2 | 510 670,3 | +686 502,8 | +134,4 |
| **Итого**  | **10 921 638,9** | **12 418 098,1** | **+1 496 459,2** | **5 676 918,5** | **45,7** | **4 643 467,3** | **+1 033 451,2** | **+22,3** |

Основная доля в общем объеме исполнения расходов городского бюджета за 1 полугодие 2020 года приходится на департамент образования Администрации МО «Город Архангельск» (55,9%).

За 1 полугодие 2020 года у 15 главных распорядителей средств городского бюджета расходы исполнены ниже среднего уровня (45,7% показателя уточненной сводной бюджетной росписи).

Главные распорядители средств городского бюджета, по которым за 1 полугодие 2020 года исполнение показателей уточненной сводной бюджетной росписи сложилось наиболее низкое, приведены в таблице № 13.

 Таблица № 13

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование (код главного распорядителя) | Процент исполнения, % | Отклонение,% пункт |
| за 1 полугодие 2020 года | за 1 полугодие2019 года |
| 1  | администрация Исакогорского и Цигломенского территориальных округов Администрации МО «Город Архангельск» (806) | 13,4 | 24,3 | -10,9 |
| 2 | администрация Октябрьского территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (805) | 18,2 | 20,8 | -2,6 |
| 3 | администрация Ломоносовского территориального округа Администрации города Архангельска (801) | 19,6 | 8,6 | +10,9 |
| 4 | департамент финансов Администрации МО «Город Архангельск» (809) | 19,7 | 17,2 | +2,5 |
| 5 | администрация Северного территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (808) | 19,8 | 17,5 | +2,3 |

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

- *по Администрации МО «Город Архангельск»* расходы уменьшены на 3 199,7 тыс.руб. или на 1,2%, в т.ч. за счет уменьшения расходов по подразделам 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на сумму 3 139,3 тыс.руб. или 4,0%, 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на 19,7 тыс.руб. или 12,7%, 0501 «Жилищное хозяйство» на 7 742,1 тыс.руб. или 12,9%, 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» на 239,0 тыс.руб. или 61,8%, 1003 «Социальное обеспечение населения» на 96,5 тыс.руб. или 55,7%, 1004 «Охрана семьи и детства» на 0,6 тыс.руб. или 9,0% и 1202 «Периодическая печать и издательства» на 3 685,7 тыс.руб. или 37,4%, и увеличения расходов по подразделам 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» на 169,8 тыс.руб. или 12,8%, 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на 6 873,8 тыс.руб. или 6,5% и 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» на 2 012,7 тыс.руб. или 16,7%.

Кроме того, в 1 полугодии 2020 года исполнены расходы по подразделу 0105 «Судебная система» на 117,5 тыс.руб., 0503 «Благоустройство» на 2 400,0 тыс.руб. и 0707 «Молодежная политика» на сумму 149,4 тыс.руб. (в соответствующем периоде прошлого года аналогичные расходы отсутствовали);

- *по администрациям территориальных округов Администрации МО «Город Архангельск»* исполнение по расходам увеличено на 3 968,0 тыс.руб. (с 46 629,0 тыс.руб. до 50 597,0 тыс.руб.) или на 8,5%;

- *по департаменту финансов Администрации МО «Город Архангельск»* увеличены расходы на 21 967,1 тыс.руб. или на 20,5% за счет увеличения расходов по подразделам 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» на сумму 1 085,9 тыс.руб. или 6,5%, 1004 «Охрана семьи и детства» на 1,1 тыс.руб. или 73,3% и 1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» на сумму 36 512,4 тыс.руб. или в 2,3 раза и за счет уменьшения расходов по подразделам 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 15 534,5 тыс.руб. или 25,0%, 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» на 97,8 тыс.руб. или на 90,6%;

*- по Архангельской городской Думе* расходыуменьшены на 208,6 тыс.руб. или на 1,2% в основном за счет уменьшения расходов по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на сумму 844,4 тыс.руб. или 38,2% и увеличения расходов по подразделу 0103 на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами на сумму 636,2 тыс.руб. или 4,2%. Кроме того, в 1 полугодии 2020 года отсутствовали расходы по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» (в соответствующем периоде прошлого года аналогичные расходы составили 0,4 тыс.руб.);

*- по департаменту муниципального имущества Администрации МО «Город Архангельск»* уменьшены расходы на 3 202,9 тыс.руб. или на 10,3% за счет уменьшения расходов по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на сумму 3 259,6 тыс.руб. или на 10,5% и подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» на сумму 0,2 тыс.руб. или 10,0% и увеличены расходы по подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» в сумме 55,0 тыс.руб. или в 12,5 раз. Кроме того, в 1 полугодии 2020 года исполнены расходы по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» на 1,9 тыс.руб. (в соответствующем периоде прошлого года аналогичные расходы отсутствовали);

*- по департаменту образования Администрации МО «Город Архангельск»* увеличены расходы на 246 002,1 тыс.руб. или на 8,4% за счет увеличения расходов по подразделам 0701 «Дошкольное образование» на сумму 116 671,7 тыс.руб. или на 8,5%, 0702 «Общее образование» на 158 276,2 тыс.руб. или на 11,8%, 0703 «Дополнительное образование детей» на 9 594,0 тыс.руб. или на 10,5%, и уменьшены расходы по подразделам 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» на 3,5 тыс.руб. или 16,7%, 0709 «Другие вопросы в области образования» на 439,9 тыс.руб. или 1,3% и 1004 «Охрана семьи и детства» на сумму 16 069,0 тыс.руб. или на 26,8%. В 1 полугодии 2020 года расходы по подразделу 0707 «Молодежная политика» отсутствовали (в соответствующем периоде прошлого года аналогичные расходы составили 22 027,4 тыс.руб.);

 *- по управлению по вопросам семьи, опеки и попечительства Администрации МО «Город Архангельск»* увеличены расходы на 42 299,3 тыс.руб. или на 54,5% за счет увеличения расходов по подразделам 1001 «Пенсионное обеспечение» на сумму 384,5 тыс.руб. или на 2,1%, 1003 «Социальное обеспечение населения» на сумму 5 170,9 тыс.руб. или в 5,1 раз, 1004 «Охрана семьи и детства» на сумму 32 385,4 тыс.руб. или в 2,1 раза и 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на сумму 4 358,5 тыс.руб. или на 15,5%. В 1 полугодии 2020 года расходы по подразделу 0707 «Молодежная политика» отсутствовали аналогично расходам соответствующего периода прошлого года;

*- по управлению культуры и молодежной политики Администрации МО «Город Архангельск»* уменьшены расходы на 6 165,2 тыс.руб. или на 2,1%, в т.ч. за счет расходов по подразделам 0801 «Культура» на сумму 7 627,8 тыс.руб. или 3,9%, 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» на 701,7 тыс.руб. или 11,4%, и увеличения расходов по подразделам 0703 «Дополнительное образование детей» на 1 377,1 тыс.руб. или 1,4% и 0707 «Молодежная политика» на 810,9 тыс.руб. или в 6,9 раз. В 1 полугодии 2020 года исполнение расходов по подразделам 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации», 0709 «Другие вопросы в области образования» и 1004 «Охрана семьи и детства» отсутствовало (в соответствующем периоде прошлого года по данным подразделам расходы составили 14,3 тыс.руб., 9,0 тыс.руб. и 0,4 соответственно);

*- по управлению по физической культуре и спорту Администрации МО «Город Архангельск»* расходы уменьшены на 8 759,6 тыс.руб. или на 6,6% за счет уменьшения по подразделам 0703 «Дополнительное образование детей» на сумму 114 714,1 тыс.руб. или 98,8%, 0707 «Молодежная политика» на 102,1 тыс.руб. или 5,1%, 1102 «Массовый спорт» на сумму 362,6 тыс.руб. или 3,5% и увеличения расходов по подразделу 1105 «Другие вопросы в области культуры и спорта» на 317,3 тыс.руб. или 8,5%. В 1 полугодии 2020 года исполнены расходы по подразделу 1101 «Физическая культура» на 106 105,9 тыс.руб. (в соответствующем периоде прошлого года аналогичные расходы отсутствовали). Кроме того, в 1 полугодии 2020 года отсутствовали расходы по подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» (в соответствующем периоде прошлого года расходы по данному подразделу составили 4,0 тыс.руб.). Также в 1 полугодии 2020 года расходы по подразделам 0709 «Другие вопросы в области образования» и 0801 «Культура» отсутствовали аналогично расходам соответствующего периода прошлого года;

*- по избирательной комиссии муниципального образования «Город Архангельск»* расходы уменьшены на 101,4 тыс.руб. или на 5,2% за счет уменьшения расходов по подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов»;

*- по контрольно-счетной палате муниципального образования «Город Архангельск»* расходы уменьшены на 91,9 тыс.руб. или на 1,6% за счет уменьшения расходов по подразделам 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» на сумму 103,5 тыс.руб. или 1,9% и 1004 «Охрана семьи и детства» на 0,1 тыс.руб. или 25,0% и увеличения расходов по подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» на сумму 11,7 тыс.руб. или 39,7%;

- *по департаменту городского хозяйства Администрации МО «Город Архангельск»* увеличены расходы на 54 441,2 тыс.руб. или 24,8% за счет увеличения расходов по подразделам 0501 «Жилищное хозяйство» на сумму 64 142,7 тыс.руб. или 80,4%, 0502 «Коммунальное хозяйство» на 1 305,1 тыс.руб. или 7,1%, 0503 «Благоустройство» на 1 024,0 тыс.руб. или 2,3%, 1004 «Охрана семьи и детства» на 1,2 тыс.руб. или в 2,3 раза и уменьшения расходов по подразделам 0113 «Другие общегосударственные расходы» на 1 857,5 тыс. руб. или 9,2%, 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 3 518,8 тыс.руб. или 11,8%, 1003 «Социальное обеспечение населения» на сумму 6 661,5 тыс.руб. или 25,7%. В 1 полугодии 2020 года исполнены расходы по подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» на сумму 6,0 тыс.руб. (в соответствующем периоде прошлого года аналогичные расходы отсутствовали);

*- по* *департаменту транспорта, строительства и городской инфраструктуры Администрации МО «Город Архангельск»* расходы за 1 полугодие 2020 года увеличены на 686 502,8 тыс.руб. или в 2,3 раза за счет увеличения расходов по подразделам 0408 «Транспорт» на сумму 62 003,6 тыс.руб. или в 2,7 раза, 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 15 342,6 тыс.руб. или 4,6%, 0503 «Благоустройство» на 3 046,2 тыс.руб. или 57,4%, 0701 «Дошкольное образование» на 402 974,2 тыс.руб. или в 5,7 раз, 1004 «Охрана семьи и детства» 0,3 тыс.руб. или 27,3% и уменьшения расходов по подразделам 0113 «Другие общегосударственные расходы» на сумму 813,1 тыс.руб. или 3,8%, 0501 «Жилищное хозяйство» на сумму 591,8 тыс.руб. или 67,1%, 1003 «Социальное обеспечение населения» на сумму 6 292,2 тыс.руб. или 20,7%.

В 1 полугодии 2020 года исполнены расходы по подразделам 0702 «Общее образование» на сумму 136 216,7 тыс.руб., 0801 «Культура» на сумму 97,8 тыс.руб. и 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» на сумму 74 584,8 тыс.руб. (в соответствующем периоде прошлого года расходы по данным подразделам отсутствовали). Кроме того, в 1 полугодии 2020 года отсутствовали расходы по подразделам 0502 «Коммунальное хозяйство» (расход за 1 полугодие 2019 года - 23,3 тыс.руб.) и 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» (расход за 1 полугодие 2019 года - 43,0 тыс.руб.).

**Исполнение программных мероприятий**

Решением Архангельской городской Думы от 13.12.2019 № 190 «О городском бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (ред. от 23.06.2020) на 2020 год утверждены муниципальные программы на общую сумму 10 699 172,2 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования, предусмотренные на программы, составляют 98,0% от общего объема расходов городского бюджета, утвержденного решением о городском бюджете.

Информация об исполнении программ приведена в таблице № 14.

Таблица № 14

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Утверждено решением о бюджете (ред. от 23.06.2020 № 261), тыс.руб. (на 2020 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.07.2020, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено |  |
| 1 полугодие 2020 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджетной росписи |
| **1** | **МП «Развитие социальной сферы муниципального образования «Город Архангельск»** | **6 319 352,8** | **6 740 730,6** | **+421 377,8** | **3 700 567,7** | **54,9** |
| 1.1 | ВЦП «Развитие образования на территории муниципального образования «Город Архангельск» | 5 321 642,9 | 5 707 663,0 | +386 020,1 | 3 171 000,8 | 55,6 |
| 1.2 | ВЦП «Культура и молодежная политика муниципального образования «Город Архангельск» | 517 414,1 | 533 461,1 | +16 047,0 | 287 138,0 | 53,8 |
| 1.3 | ВЦП «Развитие физической культуры и спорта на территории муниципального образования «Город Архангельск» | 248 849,1 | 266 044,1 | +17 195,0 | 123 353,3 | 46,4 |
| 1.4 | ВЦП «Социальная политика» | 138 221,2 | 138 221,2 | 0,0 | 57 174,8 | 41,4 |
| 1.5 | Подпрограмма «Обеспечение сохранности жилых помещений и предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» | 93 071,7 | 95 187,4 | +2 115,7 | 61 900,8 | 65,0 |
| 1.6 | ВЦП «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних» | 153,8 | 153,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **2** | **МП «Комплексное развитие территории муниципального образования «Город Архангельск»** | **3 154 932,1** | **3 957 596,6** | **+802 664,5** | **1 502 321,8** | **38,0** |
| 2.1 | ВЦП «Развитие городского хозяйства на территории муниципального образования «Город Архангельск» | 1 810 563,6 | 1 951 868,5 | +141 304,9 | 744 949,2 | 38,2 |
| 2.2 | ВЦП «Капитальный ремонт объектов муниципального образования "Город Архангельск» | 0,0 | 19 320,0 | +19 320,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.3 | ВЦП «Благоустройство в территориальных округах муниципального образования «Город Архангельск» | 125 918,2  | 140 721,7  | +14 803,5  | 49 990,3  | 35,5  |
| 2.4 | Подпрограмма «Подготовка градостроительной и землеустроительной документации муниципального образования «Город Архангельск» | 380,0  | 1 110,0  | +730,0  | 0,0  | 0,0  |
| 2.5 | ВЦП «Обеспечение жильем молодых семей муниципального образования «Город Архангельск» | 7 000,0  | 18 166,3  | +11 166,3  | 18 090,0  | 99,6  |
| 2.6 | Подпрограмма «Капитальные вложения в объекты муниципальной собственности муниципального образования «Город Архангельск» | 1 204 314,0  | 1 818 053,8  | +613 739,8  | 689 194,5  | 37,9  |
| 2.7 | Подпрограмма «Сохранение объектов культурного наследия регионального значения муниципального образования «Город Архангельск" | 6 756,3  | 8 356,3  | +1 600,0  | 97,8  | 1,2  |
| **3** | **МП «Совершенствование муниципального управления муниципального образования «Город Архангельск»** | **1 048 404,1**  | **1 038 680,9**  | **-9 723,2**  | **357 428,5**  | **34,4**  |
| 3.1 | ВЦП «Муниципальное управление муниципального образования «Город Архангельск» | 419 482,6  | 424 321,6  | +4 839,0  | 186 271,4  | 43,9  |
| 3.2 | ВЦП «Муниципальные финансы муниципального образования «Город Архангельск» | 526 674,2  | 509 262,0  | -17 412,2  | 129 032,8  | 25,3  |
| 3.3 | ВЦП «Управление имуществом в муниципальном образовании «Город Архангельск» | 66 285,2  | 69 135,2  | +2 850,0  | 28 047,2  | 40,6  |
| 3.4 | ВЦП «Развитие въездного и внутреннего туризма в муниципальном образовании «Город Архангельск» | 204,0  | 204,0  | 0,0  | 18,7  | 9,2  |
| 3.5 | ВЦП «Защита населения и территории муниципального образования «Город Архангельск» от чрезвычайных ситуаций» | 30 742,7  | 30 742,7  | 0,0  | 14 058,4  | 45,7  |
| 3.6 | ВЦП «Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании «Город Архангельск» | 60,0  | 60,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| 3.7 | ВЦП «Развитие и поддержка территориального общественного самоуправления на территории муниципального образования «Город Архангельск» | 4 955,4  | 4 955,4  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| **4** | **МП «Формирование современной городской среды на территории муниципального образования "Город Архангельск»** | **14 497,2** | **267 102,7** | **+252 605,5** | **852,9** | **0,3** |
| 4.1 | Подпрограмма «Благоустройство дворовых территорий и общественных территорий МО «Город Архангельск» | 14 497,2 | 267 102,7 | +252 605,5 | 852,9 | 0,3 |
| **5** | **МП «Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области»** | **108 700,1** | **28 304,4** | **-80 395,7** | **10 035,2** | **35,5** |
| **6** | **МП «Переселение граждан из непригодного для проживания (аварийного) жилищного фонда в муниципальном образовании «Город Архангельск»** | **53 285,9** | **152 225,1** | **+98 939,2** | **71 496,5** | **47,0** |
| 6.1 | Подпрограмма «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда, признанного таковым до 1 января 2017 года» | 53 285,9 | 152 225,1 | +98 939,2 | 71 496,5 | 47,0 |
|  | **Итого по муниципальным программам** | **10 699 172,2** | **12 184 640,3** | **+1 485 468,1** | **5 642 702,6** | **46,3** |

За 1 полугодие 2020 года исполнение расходов на реализацию муниципальных программ составило 5 642 702,6 тыс.руб. или 46,3% уточненной сводной бюджетной росписи (52,7% утвержденных бюджетных назначений).

За 1 полугодие 2020 года из 6 муниципальных программ по 5 муниципальным программам исполнение составило менее 50,0% (МП «Комплексное развитие территории муниципального образования «Город Архангельск» (38,0%),МП «Совершенствование муниципального управления муниципального образования «Город Архангельск» (34,4%), МП «Формирование современной городской среды на территории муниципального образования «Город Архангельск» (0,3%), МП «Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области» (35,5%), МП «Переселение граждан из непригодного для проживания (аварийного) жилищного фонда в муниципальном образовании «Город Архангельск» (47,0%)).

В разрезе ведомственных целевых программ и подпрограмм за 1 полугодие 2020 года установлено нулевое исполнение по 1 подпрограмме - «Подготовка градостроительной и землеустроительной документации муниципального образования «Город Архангельск» и по 4 ведомственным целевым программам - «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних», «Капитальный ремонт объектов муниципального образования «Город Архангельск», «Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании «Город Архангельск», «Развитие и поддержка территориального общественного самоуправления на территории муниципального образования «Город Архангельск».

**Реализация национальных проектов**

Расходы городского бюджета на реализацию национальных проектов, федеральных проектов на 2020 год утверждены решением Архангельской городской Думы от 13.12.2019 № 190 «О городском бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (ред. от 23.06.2020) в сумме 1 279 230,0 тыс. рублей.

Согласно отчету об исполнении расходов городского бюджета за 1 полугодие 2020 года по целевым статьям (муниципальным программам МО «Город Архангельск» и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов, разделам, подразделам классификации расходов городского бюджета, предусмотренных приложением № 4 к пояснительной записке к отчету об исполнении городского бюджета за 1 полугодие 2020 года, показатели уточненной сводной бюджетной росписи увеличены по сравнению с плановыми показателями по расходам на 734 966,3 тыс.руб. и составили 2 014 137,9 тыс. рублей.

Кассовое исполнение городского бюджета в 1 полугодии 2020 года на реализацию национальных проектов, федеральных проектов составило 626 841,5 тыс. рублей или 31,1% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи.

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

Таблица № 15

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Код основного направления расходов | Решение о городском бюджете на 2020 год (от 13.12.2019) | Решение о городском бюджете на 2020 год (от 23.06.2020) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.07.2020, тыс.руб. | Кассовое исполнение |
| тыс.руб. | % исполнения | отклонение, тыс.руб.(гр.6-гр.5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Национальный проект «Культура»** |  | **2 612,6** | **2 612,6** | **2 612,6** | **0,0** | **0,0** | **-2 612,6** |
| *Федеральный проект «Культурная среда»* | A1 | *2 612,6* | *2 612,6* | *2 612,6* | *0,0* | *0,0* | *-2 612,6* |
| **Национальный проект «Развитие образования»** |  | **422 896,8** | **422 896,8** | **504 827,8** | **80 284,6** | **15,9** | **-424 543,2** |
| *Федеральный проект «Современная школа»*  | E1 | *422 896,8* | *422 896,8* | *504 827,8* | *80 284,6* | *15,9* | *-424 543,2* |
| **Национальный проект «Жилье и городская среда»** |  | **67 724,7** | **67 783,1** | **276 367,9** | **72 349,4** | **26,2** | **-204 018,5** |
| *Федеральный проект «Жилье»* | F1 | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |
| *Федеральный проект «Формирование комфортной городской среды»* | F2 | *15 697,2* | *14 497,2* | *124 142,8* | *852,9* | *0,7* | *-123 289,9* |
| *Федеральный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»*  | F3 | *52 027,5* | *53 285,9* | *152 225,1* | *71 496,5* | *47,0* | *-80 728,6* |
| **Национальный проект «Демография»** |  | **268 989,5** | **268 989,5** | **714 964,7** | **371 933,5** | **52,0** | **-343 031,2** |
| *Федеральный проект «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет»* | P2 | *190 214,4* | *190 214,4* | *533 664,2* | *297 348,7* | *55,7* | *-236 315,5* |
| *Федеральный проект «Спорт - норма жизни»*  | P5 | *78 775,1* | *78 775,1* | *181 300,5* | *74 584,8* | *41,1* | *-106 715,7* |
| **Национальный проект «Безопасные и качественные автомобильные дороги»** |  | **516 948,0** | **516 948,0** | **489 875,0** | **102 274,0** | **20,9** | **-387 601,0** |
| *Федеральный проект «Дорожная сеть»* | R1 | *516 948,0* | *516 948,0* | *489 185,0* | *102 274,0* | *20,9* | *-386 911,0* |
| *Федеральный проект «Безопасность дорожного движения»* | R3 | *0,0* | *0,0* | *690,0* | *0,0* | *0,0* | *-690,0* |
| **Национальный проект «Экология»** |  | **0,0** | **0,0** | **25 489,9** | **0,0** | **0,0** | **-25 489,9** |
| *Федеральный проект «Чистая вода»* | G5 | *0,0* | *0,0* | *25 489,9* | *0,0* | *0,0* | *-25 489,9* |
| **Всего** |  | **1 279 171,6** | **1 279 230,0** | **2 014 137,9** | **626 841,5** | **31,1** | **-1 387 296,4** |

Кассовое исполнение национальных и федеральных проектов за 1 полугодие 2020 года характеризуется следующими данными:

- национальный проект «Развитие образования» - 80 284,6 тыс.руб. или 15,9% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи, в том числе по федеральному проекту «Современная школа» - 80 284,6 тыс.руб. или 15,9% (мероприятие «Строительство школы на 860 мест в территориальном округе Варавино-Фактория г.Архангельска»);

- национальный проект «Жилье и городская среда» - 72 349,4 тыс.руб. или 26,2% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи, в том числе:

* по федеральному проекту «Формирование комфортной городской среды» - 852,9 тыс.руб. или 0,7% (мероприятие «Благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов»);
* по федеральному проекту «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» - 71 496,5 тыс.руб. или 47,0% (мероприятие «Предоставление возмещения собственникам за изъятые жилые помещения, находящиеся в многоквартирных домах, признанных аварийными»);

 - национальный проект «Демография» - 371 933,5 тыс.руб. или 52,0% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи, в том числе:

\* по федеральному проекту «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» - 297 348,7 тыс.руб. или 55,7% (мероприятие «Строительство детского сада на 280 мест в территориальном округе Варавино-Фактория города Архангельска» - 145 799,6 тыс.руб. или 52,5%, мероприятие «Строительство детского сада на 280 мест в территориальном округе Майская горка города Архангельска» - 151 549,1 тыс.руб. или 61,5%);

\* по федеральному проекту «Спорт - норма жизни» - 74 584,8 тыс.руб. или 41,1% (мероприятие «Строительство физкультурно-оздоровительного комплекса в территориальном округе Варавино-Фактория муниципального образования «Город Архангельск»);

- национальный проект «Безопасные и качественные автомобильные дороги» - 102 274,0 тыс.руб. или 20,9% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи, в том числе по федеральному проекту «Дорожная сеть» - 102 274,0 тыс.руб. или 20,9% (мероприятие «Содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения муниципального образования «Город Архангельск»).

В разрезе национальных и федеральных проектов за 1 полугодие 2020 года установлено нулевое исполнение по 4 федеральным проектам 4 национальных проектов: федеральному проекту «Культурная среда» национального проекта «Культура», федеральному проекту «Жилье» национального проекта «Жилье и городская среда», федеральному проекту «Безопасность дорожного движения» национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» и федеральному проекту «Чистая вода» национального проекта «Экология».

**Резервный фонд Администрации муниципального образования**

 **«Город Архангельск»**

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 13.12.2019 № 190 «О городском бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (ред. от 23.06.2020) резервный фонд Администрации МО «Город Архангельск» на 2020 год утвержден в сумме 42 000,0 тыс.руб., в т.ч. на финансовое обеспечение расходов территориальных округов муниципального образования «Город Архангельск» в сумме 21 000,0 тыс.руб., на финансовое обеспечение расходов Администрации МО «Город Архангельск» в сумме 21 000,0 тыс.руб. (ст.6 решения).

За 1 полугодие 2020 года использование средств резервного фонда Администрации МО «Город Архангельск» составило 8 503,4 тыс.руб. или 16,3% уточненной сводной бюджетной росписи.

**Капитальные вложения в объекты муниципальной собственности**

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 13.12.2019 № 190 «О городском бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (ред. от 23.06.2020) объем бюджетных ассигнований на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности на 2020 год утвержден в сумме 1 404 685,8 тыс.руб. или 12,9% от общего объема расходов городского бюджета, утвержденных решением о городском бюджете.

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

Таблица № 16

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | Расходы бюджета | Решение Архангель ской городской Думы от 13.12.2019 № 190 (в первонач. ред.), тыс.руб. | Решение Архангельской городской Думы от 23.06.2020 № 261, тыс.руб. | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.07.2020 тыс.руб. | ГАИП на 2020 г.(ред.от30.06.2020) тыс.руб. | Отклонение | Исполнено |
| гр.4-гр.3 (тыс.руб) | гр.5-гр.4 (тыс.руб) | гр.6-гр.5 (тыс.руб.) | 1 полугодие2020 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюд.росписи |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **04** | **Национальная экономика** | **7 000,0** | **7 000,0** | **16 352,7** | **16 352,7** | **0,0**  | **+9 352,7**  | **0,0**  | **0,0**  | **0,0**  |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 7 000,0 | 7 000,0 | 16 352,7 | 16 352,7 | 0,0  | +9 352,7  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| **05** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **22 141,6** | **23 341,6** | **44 856,1** | **44 906,1** | **+1 200,0**  | **+21 514,5**  | **+50,0**  | **290,0**  | **0,6**  |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 0,0 | 1 200,0 | 1 186,9 | 1 186,9 | +1 200,0  | -13,1  | 0,0  | 290,0  | 24,4  |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 0,0 | 0,0 | 25 489,9 | 25 489,9 | 0,0 | +25 489,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0503 | Благоустройство | 22 141,6 | 22 141,6 | 18 179,3 | 18 229,3 | 0,0  | -3 962,3  | +50,0  | 0,0  | 0,0  |
| **07** | **Образование** | **1 202 497,4** | **1 202 497,4** | **1 621 213,9** | **1 622 762,6** | **0,0**  | **+418 716,5**  | **+1 548,7**  | **624 644,9**  | **38,5**  |
| 0701 | Дошкольное образование | 347 630,3 | 347 630,3 | 902 896,3 | 904 445,0 | 0,0 | +555 266,0 | +1 548,7 | 488 428,2 | 54,1 |
| 0702 | Общее образования | 854 867,1 | 854 867,1 | 718 317,6 | 718 317,6 | 0,0 | -136 549,5 | 0,0 | 136 216,7 | 19,0 |
| **10** | **Социальная политика** | **93 071,7** | **93 071,7** | **95 187,4** | **95 187,4** | **0,0** | **+2 115,7** | **0,0** | **61 900,8** | **65,0** |
| 1004 | Охрана семьи и детства | 93 071,7 | 93 071,7 | 95 187,4 | 95 187,4 | 0,0 | +2 115,7 | 0,0 | 61 900,8 | 65,0 |
| **11** | **Физическая культура и спорт** | **78 775,1** | **78 775,1** | **161 824,6** | **161 923,7** | **0,0** | **+83 049,5** | **+99,1** | **74 584,8** | **46,1** |
| 1105 | Другие вопросы в области физической культуры и спорта | 78 775,1 | 78 775,1 | 161 824,6 | 161 923,7 | 0,0 | +83 049,5 | +99,1 | 74 584,8 | 46,1 |
|   | **Всего** | **1 403 485,8** | **1 404 685,8** | **1 939 434,7** | **1 941 132,5** | **+1 200,0**  | **+534 748,9**  | **+1 697,8**  | **761 420,5** | **39,3**  |

Согласно данным Отчета за 1 полугодие 2020 года расходы городского бюджета на осуществление бюджетных ассигнований на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности составили 761 420,5 тыс.руб. или 39,3% уточненной сводной бюджетной росписи (54,2% утвержденных бюджетных назначений).

Расходы осуществлены по подразделам 0501 «Жилищное хозяйство» в сумме 290,0 тыс.руб. или 24,4% показателя уточненной сводной бюджетной росписи, 0701 «Дошкольное образование» в сумме 488 428,2 тыс.руб. или 54,1%, 0702 «Общее образование» в сумме 136 216,7 тыс.руб. или 19,0%, 1004 «Охрана семьи детства» в сумме 61 900,8 тыс.руб. или 65,0% и 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» в сумме 74 584,8 тыс.руб. или 46,1%. По остальным подразделам исполнение нулевое.

Экспертизой установлено, что объем бюджетных ассигнований городского бюджета, предусмотренный в утвержденной распоряжением заместителя Главы муниципального образования «Город Архангельск» от 31.12.2019 № 4704р (в редакции распоряжения от 30.06.2020 № 2127р) городской адресной инвестиционной программе на 2020-2022 годы, не соответствует объему бюджетных ассигнований, утвержденных сводной бюджетной росписью городского бюджета на 01.07.2020, на 1 697,8 тыс.руб. чем нарушен п.12 Правил формирования и реализации городской адресной инвестиционной программы, утвержденных распоряжением мэрии г. Архангельска от 31.12.2013 № 4338р (ред. от 05.06.2020).

**Муниципальные заимствования,**

**иные источники внутреннего финансирования дефицита бюджета**

В 1 полугодии 2020 года кредиты от кредитных организациях не привлекались (по состоянию на 23.06.2020 утвержденные бюджетные назначения на 2020 год составили 739 820,0 тыс. рублей). В аналогичном периоде прошлого года кредиты кредитных организаций привлекались на сумму 1 220 000,0 тыс.руб. За 1 полугодие 2020 года программа муниципальных заимствований на 2020 год выполнена по погашению муниципальным образованием кредитов, предоставленных кредитными организациями, на 29,8% (150 000,0 тыс.руб.) утвержденных бюджетных назначений (503 820,0 тыс.руб.). В соответствующем периоде прошлого года программа муниципальных заимствований выполнена по погашению муниципальным образованием кредитов, предоставленных кредитными организациями, на 56,5% (2 060 000 тыс.руб.).

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

Увеличение финансовых активов за счет средств организаций, лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства или финансовых органах в соответствии с законодательством Российской Федерации, на едином счете городского бюджета за 1 полугодие 2020 года составило 685 181,6 тыс.руб., что больше на 237 587,2 тыс.руб. или на 53,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

**Расходы на обслуживание муниципального долга**

Согласно пояснительной записке к Отчету, выписке из долговой книги муниципального образования «Город Архангельск» на 01.07.2020 муниципальный долг по состоянию на 01.07.2020 составил 1 349 000,0 тыс. руб., что больше на 278 338,0 тыс.руб. или 26,0% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 13.12.2019 № 190 «О городском бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (ред. от 23.06.2020) объем расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования «Город Архангельск» на 2020 год утвержден в объеме 289 000,0 тыс. рублей.

За 1 полугодие 2020 года на обслуживание муниципального долга направлено 64 691,2 тыс.руб. или 23,2% уточненной сводной бюджетной росписи (22,4% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 36 512,4 тыс.руб. или в 2,3 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

**Публичные нормативные обязательства**

Решением Архангельской городской Думы от 13.12.2019 № 190 «О городском бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (ред. от 23.06.2020) общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств муниципального образования «Город Архангельск» на 2020 год утвержден в сумме 200 964,8 тыс.руб. (ч.1 ст.4 решения).

За 1 полугодие 2020 года расходы на исполнение публичных нормативных обязательств составили 67 075,0 тыс.руб. или 33,7% уточненной сводной бюджетной росписи (33,4% утвержденных бюджетных назначений), из них:

- на компенсацию родительской платы за присмотр и уход за ребенком в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования – 42 293,6 тыс.руб. (30,8% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на пенсионное обеспечение за выслугу лет отдельным категориям граждан – 18 242,9 тыс.руб. (40,9% уточненной сводной бюджетной росписи);

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

- на обеспечение мер социальной поддержки Почетных граждан города Архангельска – 496,0 тыс.руб. (29,9% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на единовременную денежную выплату отдельным категориям граждан в связи с 75-й годовщиной Победы в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов – 4 893,0 тыс.руб. (93,4% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение мер социальной поддержки детей, переданных на воспитание под опеку (попечительство) и в приемные семьи – 750,1 тыс.руб. (36,1% уточненной сводной бюджетной росписи);

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

- 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. (100,0% уточненной сводной бюджетной росписи).

Нулевое исполнение расходов установлено по следующим публичным нормативным обязательствам:

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

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

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

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

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

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

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

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

Решением Архангельской городской Думы от 13.12.2019 № 190 «О городском бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (ред. от 23.06.2020) объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального образования «Город Архангельск» на 2020 год утвержден в размере 996 276,9 тыс. рублей.

В соответствии с приложением № 2 к отчету об исполнении городского бюджета за 1 полугодие 2020 года объем бюджетных ассигнований по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» по уточненной сводной бюджетной росписи утвержден в сумме 1 200 566,3 тыс. рублей. За 1 полугодие 2020 года использование бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда составило 345 522,9 тыс.руб. или 28,8% уточненной сводной бюджетной росписи (34,7% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 15 342,6 тыс.руб. или на 4,6% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Бюджетные ассигнования дорожного фонда за 1 полугодие 2020 года были использованы по департаменту транспорта, строительства и городской инфраструктуры Администрации МО «Город Архангельск» по ведомственной целевой программе «Развитие городского хозяйства на территории муниципального образования «Город Архангельск» муниципальной программы «Комплексное развитие территории муниципального образования «Город Архангельск» и за счет средств резервного фонда Администрации МО «Город Архангельск».

Предложения:

Главным распорядителям средств городского бюджета обеспечить контроль за поквартальным исполнением городского бюджета, своевременным исполнением муниципальных программ, ведомственных целевых программ, подпрограмм, исполнением городского бюджета по расходам на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности, соблюдение Правил формирования и реализации городской адресной инвестиционной программы, утвержденных распоряжением мэрии г. Архангельска от 31.12.2013 № 4338р.