**МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ «ГОРОД АРХАНГЕЛЬСК»**

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

**«ГОРОД АРХАНГЕЛЬСК»**

**Информация**

**о ходе исполнения бюджета муниципального образования**

**«Город Архангельск» за 1 полугодие 2014 года**

29 августа 2014 года г.Архангельск

Информация о ходе исполнения бюджета муниципального образования «Город Архангельск» (далее – городской бюджет) за 1 полугодие 2014 года подготовлена в соответствии со статьей 268.1 Бюджетного кодекса РФ, пунктом 9 части 2 статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», пунктом 9 части 1 статьи 8 Положения о контрольно-счетной палате муниципального образования «Город Архангельск», утвержденного решением Архангельской городской Думы от 25.04.2012 № 420, на основании Плана деятельности контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» на 2014 год, утвержденного распоряжением контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» от 23.12.2013 № 38р, распоряжения контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» от 29.07.2014 №33р.

Информация о ходе исполнения городского бюджета подготовлена на основании копии отчета об исполнении городского бюджета за 1 полугодие 2014 года (отчет утвержден постановлением мэрии г.Архангельска от 24.07.2014 № 624 «Об исполнении городского бюджета за I полугодие 2014 года» (далее – Отчет)), направленного в адрес контрольно-счетной палаты письмом мэрии г.Архангельска от 28.07.2014 №002-41/483), информации УФК по Архангельской области (исх.№24-36-14/8442 от 05.08.2014).

**Общие положения**

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

В течение 1 полугодия 2014 года в решение Архангельской городской Думы от 12.12.2013 № 57 «О городском бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» *3 раза вносились изменения:* решениями Архангельской городской Думы от 19.03.2014 №95, от 23.04.2014 № 107, от 26.06.2014 № 131.

В результате внесения изменений в решение о городском бюджете в течение 1 полугодия 2014 года прогнозируемый объем доходов городского бюджета на 2014 год увеличен на 347 485,3 тыс.руб. (или на 4,7% к первоначальному объему) и составил 7 685 100,6 тыс.руб., общий объем расходов городского бюджета увеличен на 396 452,6 тыс.руб. (или на 5,2% к первоначальному объему) и составил 7 989 291,7 тыс.руб., дефицит городского бюджета составил 304 191,1 тыс.руб. На 2015 год прогнозируемый объем доходов городского бюджета увеличен на 19 259,8 тыс.руб. (или на 0,2% к первоначальному объему) и составил 7 890 446,4 тыс.руб., общий объем расходов городского бюджета увеличен на 19 259,8 тыс.руб. (или на 0,2% к первоначальному объему) и составил 8 163 762,1 тыс.руб., дефицит городского бюджета составил 273 315,7 тыс.руб. (таблица №1).

Таблица № 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете (решение от 12.12.2013 № 57)  (перв. редакция), тыс.руб. | | | Утверждено решением о бюджете  (ред. 19.03.2014 № 95), тыс.руб. | | | Утверждено решением о бюджете  (ред. 23.04.2014 № 107), тыс.руб. | | |
| 2014 год | 2015 год | 2016 год | 2014 год | 2015 год | 2016 год | 2014 год | 2015 год | 2016 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Прогнозируемый общий объем доходов городского бюджета | 7 337 615,3 | 7 871 186,6 | 8 552 957,8 | 7 639 398,9 | 7 871 186,6 | 8 552 957,8 | 7 639 398,9 | 7 871 186,6 | 8 552 957,8 |
| Общий объем расходов городского бюджета | 7 592 839,1 | 8 144 502,3 | 8 846 017,8 | 7 894 622,7 | 8 144 502,3 | 8 846 017,8 | 7 894 622,7 | 8 144 502,3 | 8 846 017,8 |
| *в т.ч. условно утвержденные расходы* | - | *325 000,0* | *633 500,0* | - | *325 000,0* | *633 500,0* | - | *325 000,0* | *633 500,0* |
| Дефицит (-), профицит (+) городского бюджета | -255 223,8 | -273 315,7 | -293 060,0 | -255 223,8 | -273 315,7 | -293 060,0 | -255 223,8 | -273 315,7 | -293 060,0 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете  (ред. 26.06.2014 № 131), тыс.руб. | | | Отклонение, тыс.руб. | | |
| 2014 год | 2015 год | 2016 год | 2014 год | 2015 год | 2016 год |
| 1 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| Прогнозируемый общий объем доходов городского бюджета | 7 685 100,6 | 7 890 446,4 | 8 552 957,8 | +347 485,3 | +19 259,8 | 0,0 |
| Общий объем расходов городского бюджета | 7 989 291,7 | 8 163 762,1 | 8 846 017,8 | +396 452,6 | +19 259,8 | 0,0 |
| *в т.ч. условно утвержденные расходы* | - | *325 000,0* | *633 500,0* | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Дефицит (-), профицит (+) городского бюджета | -304 191,1 | -273 315,7 | -293 060,0 | -48 967,3 | 0,0 | 0,0 |

На 2014 год доходы городского бюджета увеличены на 347 485,3 тыс.руб., в т.ч. за счет межбюджетных трансфертов на сумму 301 783,6 тыс.руб. (средств государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства), в связи с включением в прогнозный план приватизации на 2014 год дополнительно 24 объектов недвижимого имущества с земельными участками и оборудования на сумму 22 590,0 тыс.руб., планированием получения доходов от сдачи в субаренду МУП «Водоканал» производственного комплекса очистных сооружений, взятого в аренду у ОАО «Соломбальский целлюлозно-бумажный комбинат» в сумме 23 111,7 тыс.руб.

На 2014 год расходы городского бюджета увеличены на 396 452,6 тыс.руб., в т.ч. на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда для развития малоэтажного жилищного строительства за счет средств, поступающих от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства, на сумму 301 783,6 тыс.руб., на реализацию ведомственных целевых программ - 80 086 тыс.руб., муниципальных программ – 2 760,0 тыс.руб., на осуществление бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности муниципального образования «Город Архангельск» в сумме 6 223,0 тыс.руб., на взнос в уставный капитал ОАО «Управляющая компания Архангельск» в целях создания открытого акционерного общества в сумме 5 600,0 тыс.руб.

На 2015 год доходы городского бюджета увеличены на 19 259,8 тыс.руб. в связи планированием доходов от сдачи в субаренду МУП «Водоканал» производственного комплекса очистных сооружений, взятого в аренду у ОАО «Соломбальский целлюлозно-бумажный комбинат», расходы городского бюджета увеличены на 19 259,8 тыс.руб. - на уплату арендной платы за пользование производственным комплексом очистных сооружений ОАО «Соломбальский целлюлозно-бумажный комбинат».

Информация об исполнении городского бюджета за I полугодие 2014 года приведена в таблице №2.

Таблица № 2

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете (ред. решения АГД от 26.06.2014 №131) на 2014 год, тыс.руб. | Уточненные бюджетные назначения по состоянию на 01.07.2014, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено  за 1 полугодие  2014 г.,  тыс.руб. | Процент исполнения  к утвержден-  ным бюджетным назначениям, % | Процент  исполнения к уточненным бюджетным назначениям, % |
| 1 | 2 | 3 | гр.4= гр.3-гр.2 | 5 | 6= гр.5 / гр.2\* 100 | 7= гр.5 / гр.3\* 100 |
| Доходы | 7 685 100,6 | 7 714 303,4 | +29 202,8 | 3 813 699,4 | 49,6 | 49,4 |
| Расходы | 7 989 291,7 | 8 214 145,8 | + 224 854,1 | 3 597 209,6 | 45,0 | 43,8 |
| Дефицит (-),  профицит (+) | - 304 191,1 | -499 842,4 | -195 651,3 | +216 489,8 | - | - |

По состоянию на 01 июля 2014 года показатель уточненного прогноза доходов городского бюджета составил 7 714 303,4 тыс.руб., уточненной сводной бюджетной росписи – 8 214 145,8 тыс.руб., уточненного прогноза источников финансирования дефицита городского бюджета – 499 842,4 тыс.руб.

За 1 полугодие 2014 года городской бюджет по доходам исполнен в сумме 3 813 699,4 тыс.руб. или 49,4% уточненного прогноза доходов городского бюджета (49,6% утвержденных бюджетных назначений), по расходам – в сумме 3 597 209,6 тыс.руб. или 43,8% уточненной сводной бюджетной росписи (45,0% утвержденных бюджетных назначений). Городской бюджет исполнен с профицитом в сумме 216 489,8 тыс.руб.

При выборочной сверке показателей исполнения городского бюджета за 1 полугодие 2014 года, отраженных в Отчете, и данных по исполнению городского бюджета на 01.07.2014, содержащихся в информации УФК по Архангельской области (исх. №24-36-14/8442 от 05.08.2014), расхождений не установлено.

За 1 полугодие 2014 года по сравнению с аналогичными периодами 2013 и 2012 годов исполнение городского бюджета по доходам увеличилось на 190 388,4 тыс.руб. (или на 5,3%) и на 510 965,4 тыс.руб. (или на 15,5%) соответственно, по расходам – увеличилось на 41 193,6 тыс.руб. (или на 1,2%) и на 351 318,6 тыс.руб. (или на 10,8%) соответственно. Профицит городского бюджета за 1 полугодие 2014 года по сравнению с аналогичными периодами 2013 и 2012 годов сложился выше на 149 194,8 тыс.руб. (или в 3,2 раза) и на 159 646,8 тыс.руб. (или в 3,8 раза) соответственно.

Таблица № 3

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Исполнено  за 1 полугодие  2012 г.,  тыс.руб. | Исполнено  за 1 полугодие  2013 г.,  тыс.руб. | Исполнено  за 1 полугодие  2014 г.,  тыс.руб. | Отклонение показателя исполнения  1 пл.2014 г. от показателя исполнения 1 пл.2012 г. | | Отклонение показателя исполнения  1 пл.2014 г. от показателя исполнения 1 пл.2013 г. | |
| тыс.руб. | % | тыс.руб. | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Доходы | 3 302 734,0 | 3 623 311,0 | 3 813 699,4 | +510 965,4 | +15,5 | +190 388,4 | +5,3 |
| *в т.ч.* |  |  |  |  |  |  |  |
| *налоговые и неналоговые доходы* | *1 945 603,0* | *1 995 877,0* | *1 930 570,8* | *-15 032,2* | *-0,8* | *-65 306,2* | *-3,3* |
| *безвозмездные поступления* | *1 357 131,0* | *1 627 434,0* | *1 883 128,6* | *+525 997,6* | *+38,8* | *+255 694,6* | *+15,7* |
| Расходы | 3 245 891,0 | 3 556 016,0 | 3 597 209,6 | +351 318,6 | +10,8 | +41 193,6 | +1,2 |
| Дефицит (-), профицит (+) | +56 843,0 | +67 295,0 | +216 489,8 | +159 646,8 | +280,9 | +149 194,8 | +221,7 |

***Доходы городского бюджета***

За 1 полугодие 2014 года исполнение городского бюджета по видам доходов составило: по налоговым доходам – 1 487 227,0 тыс.руб. или 39,0% общего объема исполнения доходов городского бюджета за 1 полугодие 2014 года, по неналоговым доходам – 443 343,8 тыс.руб. или 11,6%, по безвозмездным поступлениям – 1 883 128,6 тыс.руб. или 49,4% (таблица № 4). Соотношение неналоговых и налоговых доходов и безвозмездных поступлений к общей сумме исполнения по доходам за 1 полугодие 2014 года составило 50,6% и 49,4% соответственно.

Таблица № 4

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2014 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на  01.07.2014,  тыс.руб. | Отклоне-ние, тыс.руб. | Исполнено | | | | Отклонение | |
| За 1 пл. 2014 года, тыс.руб. | в % к уточнен-ному прогнозу доходов (гр.5/гр.3\*100) | Доля, % | За 1 пл.  2013 года, тыс.руб. | гр.5-гр.8 (тыс.руб.) | гр.9/ гр.8 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Налоговые доходы | 3 367 701,7 | 3 367 701,7 | 0,0 | 1 487 227,0 | 44,2 | 39,0 | 1 562 545,0 | -75 318,0 | -4,8 |
| Неналоговые доходы | 865 444,3 | 912 211,2 | +46 766,9 | 443 343,8 | 48,6 | 11,6 | 433 332,0 | +10 011,8 | +2,3 |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **4 233 146,0** | **4 279 912,9** | **+46 766,9** | **1 930 570,8** | **45,6** | **50,6** | **1 995 877,0** | **-65 306,2** | **-3,3** |
| **Безвозмездные поступления** | **3 104 469,3** | **3 434 390,5** | **+329 921,2** | **1 883 128,6** | **54,8** | **49,4** | **1 627 434,0** | **+255 694,6** | **+15,7** |
| **Итого** | **7 337 615,3** | **7 714 303,4** | **+376 688,1** | **3 813 699,4** | **49,4** | **100,0** | **3 623 311,0** | **+190 388,4** | **+5,3** |

Поступления **налоговых и неналоговых доходов** городского бюджета за 1 полугодие 2014 года составили 1 930 570,8 тыс.руб. или 45,6% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года налоговые и неналоговые доходы уменьшились на 65 306,2 тыс.руб. или на 3,3%.

Исполнение городского бюджета по ***налоговым доходам*** за 1 полугодие 2014 года составило 1 487 227,0 тыс.руб. или 44,2% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что меньше на 75 318,0 тыс.руб. или на 4,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица №5).

Таблица № 5

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2014 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.07.2014, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 1 пл. 2014 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 1 пл.  2013 года, тыс.руб. | гр.4-гр.6 (тыс.руб.) | гр.7/гр.6 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Налоги на прибыль, доходы** | **2 665 388,4** | **2 665 388,4** | **1 164 625,8** | **43,7** | **1 252 627,0** | **-88 001,2** | **-7,0** |
| Налог на доходы физических лиц | 2 665 388,4 | 2 665 388,4 | 1 164 625,8 | 43,7 | 1 252 627,0 | -88 001,2 | -7,0 |
| **Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации** | **17 908,4** | **17 908,4** | **6 172,1** | **34,5** | **0,0** | **+6 172,1** | **0,0** |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 17 908,4 | 17 908,4 | 6 172,1 | 34,5 | 0,0 | +6 172,1 | 0,0 |
| **Налоги на совокупный доход** | **355 383,8** | **355 383,8** | **201 855,9** | **56,8** | **173 002,0** | **+28 853,9** | **+16,7** |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 320 980,8 | 320 980,8 | 164 697,8 | 51,3 | 157 461,0 | +7 236,8 | +4,6 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 23 733,0 | 23 733,0 | 32 246,0 | 135,9 | 11 532,0 | +20 714,0 | +179,6 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 10 670,0 | 10 670,0 | 4 912,1 | 46,0 | 4 009,0 | +903,1 | +22,5 |
| **Налоги на имущество** | **266 863,4** | **266 863,4** | **82 020,8** | **30,7** | **110 507,0** | **-28 486,2** | **-25,8** |
| Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов | 55 483,4 | 55 483,4 | 9 454,4 | 17,0 | 9 383,0 | +71,4 | +0,8 |
| Земельный налог | 211 380,0 | 211 380,0 | 72 566,4 | 34,3 | 101 124,0 | -28 557,6 | -28,2 |
| **Государственная пошлина** | **62 157,7** | **62 157,7** | **32 624,3** | **52,5** | **26 479,0** | **+6 145,3** | **+23,2** |
| **Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам** | **0,00** | **0,00** | **-71,9** | **0,00** | **-70,0** | **-1,9** | **+2,7** |
| **Итого налоговых доходов** | **3 367 701,7** | **3 367 701,7** | **1 487 227,0** | **44,2** | **1 562 545,0** | **-75 318,0** | **-4,8** |

По итогам 1 полугодия 2014 года в структуре налоговых доходов наибольший удельный вес занимают налоги на прибыль, доходы (1 164 625,8 тыс.руб. или 78,3%) и налоги на совокупный доход (201 855,9 тыс.руб. или 13,6%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года удельный вес налогов на прибыль, доходы уменьшился на 1,9 пункта, удельный вес налогов на совокупный доход - увеличился на 2,5 пункта.

Поступление налогов на прибыль, доходы (налога на доходы физических лиц) за 1 полугодие 2014 года составило 1 164 625,8 тыс.руб. или 43,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступления в 1 полугодии 2014 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года уменьшились на 88 001,2 тыс.руб. или 7,0%, в т.ч. за счет снижения с 01 января 2014 года с 20% до 15% норматива зачисления налога на доходы физических лиц в бюджеты городских округов, установленного Бюджетным кодексом РФ (в соответствии с Федеральным законом от 23.07.2013 № 252-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации»).

Поступление налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации), за 1 полугодие 2014 года составило 6 172,1 тыс.руб. или 34,5% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступление акцизов с 01 января 2014 года обусловлено передачей из областного бюджета налоговых доходов консолидированного бюджета Архангельской области от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации в соответствии с Федеральным законом от 03.12.2012 №244-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации», областным законом от 05.06.2013 №674-40-ОЗ «О внесении дополнений в областной закон «О реализации полномочий Архангельской области в сфере регулирования межбюджетных отношений» и изменений и дополнений в областной закон «О дорожном фонде Архангельской области». Норматив отчислений от акцизов для муниципального образования «Город Архангельск» установлен в размере 0,53324 областным законом от 19.12.2013 №59-4-ОЗ «Об областном бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов».

Поступление налогов на совокупный доход за 1 полугодие 2014 года составило 201 855,9 тыс.руб. или 56,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Увеличение поступлений налогов на совокупный доход за 1 полугодие 2014 года на 28 853,9 тыс.руб. или 16,7% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло в основном за счет увеличения поступлений единого сельскохозяйственного налога (на 20 714,0 тыс.руб. или в 2,8 раза). При этом, как и в аналогичном периоде прошлого года, основную долю в налогах на совокупный доход составляет единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности (в 1 полугодии 2014 года – 81,6%, в 1 полугодии 2013 года – 91,0%).

Поступление налогов на имущество за 1 полугодие 2014 года составило 82 020,8 тыс.руб. или 30,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Уменьшение поступлений налогов на имущество за 1 полугодие 2014 года на 28 486,2 тыс.руб. или на 25,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет уменьшения поступлений земельного налога на 28 557,6 тыс.руб. или на 28 2%. Увеличение поступлений налога на имущество физических лиц составило 71,4 тыс.руб. или на 0,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Поступление государственной пошлины за 1 полугодие 2014 года составило 32 624,3тыс.руб. или 52,5% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Увеличение поступлений госпошлины за 1 полугодие 2014 года на 6 145,3 тыс.руб. или на 23 2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет увеличения поступлений государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (на 5 824,5 тыс.руб. или 22,9%).

Возврат из городского бюджета отмененных налогов, сборов в 1 полугодии 2014 года остался на уровне аналогичного периода прошлого года (в 1 полугодии 2014 года увеличился на 1,9 тыс.руб. и составил 71,9 тыс.руб.).

Исполнение городского бюджета по ***неналоговым доходам*** за 1 полугодии 2014 года составило 443 343,8 тыс.руб. или 48,6% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 10 011,8 тыс.руб. или на 2,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица №6).

Таблица № 6

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2014 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.07.2014, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 1 пл. 2014 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 1 пл.  2013 года, тыс.руб. | гр.4-гр.6 (тыс.руб.) | гр.7/гр.6 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 505 099,8 | 505 099,8 | 194 833,4 | 38,6 | 192 684,0 | +2 149,4 | +1,1 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 16 984,0 | 16 984,0 | 6 621,1 | 39,0 | 9 665,0 | -3 043,9 | -31,5 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 2 298,5 | 3 363,7 | 4 525,4 | 134,5 | 9 596,0 | -5 070,6 | -52,8 |
| Доходы от продажи материаль-ных и нематериальных активов | 277 435,3 | 300 025,3 | 193 963,5 | 64,6 | 141 146,0 | +52 817,5 | +37,4 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 62 874,7 | 62 874,7 | 38 857,4 | 61,8 | 78 386,0 | -39 528,6 | -50,4 |
| Прочие неналоговые доходы | 752,0 | 23 863,7 | 4 543,0 | 19,0 | 1 855,0 | +2 688,0 | +144,9 |
| **Итого неналоговых доходов** | **865 444,3** | **912 211,2** | **443 343,8** | **48,6** | **433 332,0** | **+10 011,8** | **+2,3** |

За 1 полугодие 2014 года в структуре неналоговых доходов наибольший удельный вес занимают доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (194 833,4 тыс.руб. или 43,9%) и доходы от продажи материальных и нематериальных активов (193 963,5 тыс.руб. или 43,8%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года удельный вес доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, уменьшился на 0,6 пункта, удельный вес доходов от продажи материальных и нематериальных активов увеличился на 11,2 пунктов.

За 1 полугодие 2014 года *доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности,* составили 194 833,4 тыс.руб. или 38,6% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, за 1 полугодие 2014 года увеличились на 2 149,4 тыс.руб. или на 1,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет:

- снижения поступления платежей от муниципальных унитарных предприятий на 2 271,2 тыс.руб. или на 52,3% (в 1 полугодии 2014 года составили 2 071,8 тыс.руб.). Решением Архангельской городской Думы от 23.10.2013 № 12 «Об утверждении отраслевых ставок для расчета отчислений от прибыли за использование муниципального имущества, принадлежащего на праве хозяйственного ведения муниципальным унитарным предприятиям муниципального образования «Город Архангельск» отраслевые ставки установлены 13 муниципальным унитарным предприятиям. В данном перечне муниципальных предприятий отсутствуют МУП «Архангельский городской ломбард» (15%), МУП «Стройсервис» (15%), которым на 2013 год были установлены отраслевые ставки, на 2014 год дополнительно включено МУП «Архангельское предприятие автобусных перевозок – 3» (10%), по остальным предприятиям ставки утверждены в том же размере, что и в 2013 году;

- снижения поступления прочих доходов от использования имущества и прав, находящихся в муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в т.ч. казенных), на 3 066,4 тыс.руб. или на 9,0% (в 1 полугодии 2014 года составили 30 849,6 тыс.руб.);

- увеличения доходов, получаемых в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в т.ч. казенных), на 7 487,0 тыс.руб. или на 4,8% (в 1 полугодии 2014 года составили 161 912,0 тыс.руб.) за счет доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков.

За 1 полугодие 2014 года поступление *платежей при пользовании природными ресурсами* (плата за негативное воздействие на окружающую среду) составило 6 621,1 тыс.руб. или 39,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Уменьшение поступления платы за негативное воздействие на окружающую среду произошло на 3 043,9 тыс.руб. или на 31,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет уменьшения поступлений платы за размещение отходов производства и потребления.

За 1 полугодие 2014 года *доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства* составили 4 525,4 тыс.руб. или 134,5% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства уменьшились на 5 070,6 тыс.руб. или на 52,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

За 1 полугодие 2014 года *доходы от продажи материальных и нематериальных активов* составили 193 963,5 тыс.руб. или 64,6% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов за 1 полугодие 2014 года увеличились на 52 817,5 тыс.руб. или на 37,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет:

- увеличения доходов от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) в части реализации основных средств по указанному имуществу на 44 368,5 тыс.руб. или 36,3% (за 1 полугодие 2014 года доходы составили 166 690,5 тыс.руб.);

- увеличения доходов от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности, на 8 866,0 тыс.руб. или в 1,5 раза (за 1 полугодие 2014 года составили 26 631 тыс.руб.) за счет увеличения доходов от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городского округа;

- уменьшения доходов от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов, на 417,0 тыс.руб. или на 39,4% (за 1 полугодие 2014 года составили 642,0 тыс.руб.).

За 1 полугодие 2014 года поступления от *штрафов, санкций, возмещения ущерба* составили 38 857,4 тыс.руб. или 61,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступления от штрафов, санкций, возмещения ущерба за 1 полугодие 2014 года уменьшились на 39 528,6 тыс.руб. или на 50,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет уменьшения прочих поступлений от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемых в бюджеты городских округов.

*Прочие неналоговые доходы* за 1 полугодие 2014 года составили 4 543,0 тыс.руб. или 19,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 2 688,0 тыс.руб. или в 2,4 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет увеличения поступлений прочих неналоговых доходов бюджета городского округа.

За 1 полугодие 2014 года городской бюджет по **безвозмездным поступлениям** исполнен в объеме 1 883 128,6 тыс.руб. или 54,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 255 694,6 тыс.руб. или на 15,7% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица №7).

Таблица № 7

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2014 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.07.2014, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 1 пл. 2014 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 1 пл.  2013 года, тыс.руб. | гр.4-гр.6 (тыс.руб.) | гр.7/гр.6 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **3 104 469,3** | **3 448 909,6** | **1897647,7** | **55,0** | **1669519,0** | **+228 128,7** | **+13,7** |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 174 528,4 | 550 555,3 | 71 865,5 | 13,1 | 408 383,0 | -336 517,5 | -82,4 |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 2 927 770,0 | 2 896 127,4 | 1824640,8 | 63,0 | 1260042,0 | +564 598,8 | +44,8 |
| Иные межбюджетные трансферты | 0,0 | 56,0 | 56,0 | 100,0 | 11,0 | +45,0 | +409,1 |
| Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы | 2 170,9 | 2 170,9 | 1 085,4 | 50,0 | 1 083,0 | +2,4 | +0,2 |
| **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** | **149,8** | **149,8** | **100,0** | **658,0** | **-508,2** | **-77,2** |
| **Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **0,0** | **-14 668,9** | **-14 668,9** | **100,0** | **-42 743,0** | **-28 074,1** | **-65,7** |
| **Итого безвозмездных поступлений** | **3 104 469,3** | **3 434 390,5** | **1 883 128,6** | **54,8** | **1 627 434,0** | **+255 694,6** | **+15,7** |

За 1 полугодие 2014 года получены *межбюджетные субсидии* на сумму 71 865,5 тыс.руб. или 13,1% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных за 1 полугодие 2014 года межбюджетных субсидий уменьшился на 336 517,5 тыс.руб. или на 82,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет:

- уменьшения прочих субсидий на 221 315,1 тыс.руб. (в основном в связи с отсутствием в 1 полугодии 2014 года субсидий на повышение фондов оплаты труда педагогических работников и работников вспомогательного персонала муниципальных дошкольных образовательных учреждений, на повышение средней заработной платы работников муниципальных учреждений культуры, педагогических работников муниципальных учреждений дополнительного образования детей (детских школ искусств, в том числе по различным видам искусств), на повешение средней заработной платы отдельных категорий работников муниципальных учреждений социального обслуживания в целях реализации подпунктов «а» и «е» пункта 1 Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 и подпункта «в» пункта 1 Указа Президента Российской Федерации от 28 декабря 2012 года № 1688, на компенсацию расходов на уплату налога на имущество организаций и транспортного налога, на обеспечение бесплатным питанием (молоком или кисломолочными напитками) учащихся начальных (1-4) классов (в 1 полугодии 2013 года объем таких субсидий составлял 212 720,0 тыс.руб.);

- уменьшения субсидий на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности – на 115 202,4 тыс.руб.

*Субвенции* за 1 полугодие 2014 года получены на сумму 1 824 640,8 тыс.руб. или 63,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных субвенций за 1 полугодие 2014 года увеличился на 564 598,8 тыс.руб. или на 44,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет увеличения поступления субвенций на реализацию общеобразовательных программ на 638 524,20 тыс.руб. или в 1,7 раза (составили 1 603 771,2 тыс.руб.), на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования на 5 914,1 тыс.руб. или в 1,2 раза (составили 43 730,1 тыс.руб.).

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

- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг на 25 190,4 тыс.руб. или на 18,8% (составили 109 054,6 тыс.руб.);

- на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации на 2 298,4 тыс.руб. или на 7,8% (составили 27 309,6 тыс.руб.) за счет снижения поступлений субвенций на осуществление государственных полномочий по предоставлению гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг и государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству;

- на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся под опекой (попечительством), не имеющих закрепленного жилого помещения, в объеме на 4 989,7 тыс.руб. или на 10,9% (составили 40 775,3 тыс.руб.).

Кроме того, в 1 полугодии 2014 года отсутствует поступление субвенций на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство (в 1 полугодии 2013 года объем таких субвенций составлял 28 251,0 тыс.руб.).

*Иные межбюджетные трансферты* в 1 полугодии 2014 года получены на сумму 56,0 тыс.руб. или 100,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных межбюджетных трансфертов за 1 полугодие 2014 года увеличился на 45,00 тыс.руб. или в 5,1 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

*Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы* (безвозмездные поступления на обеспечение равной доступности услуг общественного транспорта для категорий граждан, установленных статьями 2 и 4 Федерального закона от 12.01.1995 № 5-ФЗ «О ветеранах») за 1 полугодие 2014 года поступили в объеме 1 085,4 тыс.руб. или 50,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных п*рочих безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы* за 1 полугодие 2014 года увеличился на 2,4 тыс.руб. или на 0,2% 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 2014 года составили 149,8 тыс.руб., что меньше на 508,2 тыс.руб. или в 4,4 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

*Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов*, *имеющих целевое назначение, прошлых лет* за 1 полугодие 2014 года составил 14 668,9тыс.руб., что меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 28 074,1 тыс.руб. или в 2,9 раза.

***Расходы городского бюджета***

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

Таблица №8

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ | Расходы бюджета | Утверждено решением о бюджете (решение от 12.12.2013 № 57)  (перв. редакция), тыс.руб. | | | Утверждено решением о бюджете  (ред. 26.06.2014 № 131), тыс.руб. | | | Отклонение, тыс.руб. | | |
| 2014 год | 2015 год | 2016 год | 2014 год | 2015 год | 2016 год | 2014 год | 2015 год | 2016 год |
| 01 | Общегосударственные вопросы | 622239,3 | 619949,3 | 629938,4 | 627887,6 | 619949,3 | 629938,4 | +5648,3 | 0,0 | 0,0 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 29352,6 | 29208,6 | 28908,6 | 28852,6 | 29208,6 | 28980,6 | -500,0 | 0,0 | 0,0 |
| 04 | Национальная экономика | 682289,4 | 708399,8 | 710042,1 | 707638,4 | 713345,8 | 714988,1 | +25349,0 | +4946,0 | +4946,0 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 775955,7 | 690502,4 | 709539,1 | 1162250,0 | 704816,2 | 704593,1 | +386294,3 | +14313,8 | -4946,0 |
| 06 | Охрана окружающей среды | 950,0 | 950,0 | 0,0 | 950,0 | 950,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 07 | Образование | 4245919,2 | 4507488,2 | 4867307,6 | 4229827,7 | 4507488,2 | 4867307,6 | -16091,5 | 0,0 | 0,0 |
| 08 | Культура, кинематография | 280309,7 | 305736,8 | 316268,3 | 278314,7 | 305736,8 | 316268,3 | -1995,0 | 0,0 | 0,0 |
| 10 | Социальная политика | 765830,5 | 741558,5 | 738523,0 | 763578,0 | 741558,5 | 738523,0 | -2252,5 | 0,0 | 0,0 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 24152,8 | 28594,8 | 16504,8 | 24152,8 | 28594,8 | 16504,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 12 | Средства массовой информации | 16839,9 | 17113,9 | 16413,9 | 16839,9 | 17113,9 | 16413,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 149000,0 | 170000,0 | 180000,0 | 149000,0 | 170000,0 | 180000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | Условно утвержденные расходы | 0,0 | 325000,0 | 633500,0 | 0,0 | 325000,0 | 633500,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | **Всего** | **7592839,1** | **8144502,3** | **8846017,8** | **7989291,7** | **8163762,1** | **8846017,8** | **+396452,6** | **+19259,8** | **0,0** |

По итогам 1 полугодия 2014 года расходы городского бюджета исполнены в объеме 3 597 209,6 тыс.руб. или 43,8% уточненной сводной бюджетной росписи (45,0% утвержденных бюджетных назначений). Общий объем исполнения расходов городского бюджета за 1 полугодие 2014 года увеличился на 41 193,6 тыс.руб. или на 1,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Городской бюджет за 1 полугодие 2014 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года исполнен выше на 3,3 процентных пункта (за 1 полугодие 2013 года исполнение по расходам составило 40,5% уточненной сводной бюджетной росписи).

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

Таблица №9

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ | Расходы бюджета | Утверждено решением Архангельской городской Думы от 26.06.2014 №131, тыс.руб. (на 2014 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись, тыс.руб. | Отклоне  ние, тыс.руб. | Исполнено | | | | Отклонение | |
| За 1 пл.2014 года, тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.4\*  100) | Доля,  % | За 1 пл.2013 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 | 627 887,6 | 620 671,1 | -7 216,5 | 231 047,5 | 37,2 | 6,4 | 229 940,0 | +1 107,5 | +0,5 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 28 852,6 | 28 852,6 | 0,0 | 10 639,6 | 36,9 | 0,3 | 10 935,0 | -295,4 | -2,7 |
| 04 | Национальная экономика | 707 638,4 | 711 051,3 | +3 412,9 | 306 459,8 | 43,1 | 8,5 | 302 086,0 | +4 373,8 | +1,4 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 1 162 250,0 | 1 224 225,4 | +61 975,4 | 252 357,3 | 20,6 | 7,0 | 362 134,0 | -109 776,7 | -30,3 |
| 06 | Охрана окружающей среды | 950,0 | 950,0 | 0,0 | 119,9 | 12,6 | 0,0 | 0,0 | +119,9 | 0,0 |
| 07 | Образование | 4 229 827,7 | 4 282 239,8 | +52 412,1 | 2 306 828,6 | 53,9 | 64,1 | 2 177 629,0 | +129 199,6 | +5,9 |
| 08 | Культура, кинематография | 278 314,7 | 283 332,0 | +5 017,3 | 143 548,6 | 50,7 | 4,0 | 134 304,0 | +9 244,6 | +6,9 |
| 10 | Социальная политика | 763 578,0 | 863 207,4 | +99 629,4 | 292 263,5 | 33,9 | 8,1 | 302 491,0 | -10 227,5 | -3,4 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 24 152,8 | 33 776,3 | +9 623,5 | 13 605,1 | 40,3 | 0,4 | 7 619,0 | +5 986,1 | +78,6 |
| 12 | Средства массовой информации | 16 839,9 | 16 839,9 | 0,0 | 10 439,4 | 62,0 | 0,3 | 9 751,0 | +688,4 | +7,1 |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 149 000,0 | 149 000,0 | 0,0 | 29 900,3 | 20,1 | 0,8 | 19 127,0 | +10 773,3 | +56,3 |
|  | **Всего** | **7 989 291,7** | **8 214 145,8** | **+224 854,1** | **3 597 209,6** | **43,8** | **100,0** | **3 556 016,0** | **+41 193,6** | **+1,2** |

За 1 полугодие 2014 года при среднем уровне исполнения утвержденных решением Архангельской городской Думы от 12.12.2013 № 57 «О городском бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (в ред. от 26.06.2014) бюджетных ассигнований в размере 45,0% уровень исполнения расходов городского бюджета по разделам классификации расходов бюджета составляет от 12,6% (по разделу 06 «Охрана окружающей среды») до 62,0% (по разделу 12 «Средства массовой информации»).

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» исполнение расходов за 1 полугодие 2014 года составило 231 047,5 тыс.руб. или 37,2% уточненной сводной бюджетной росписи (36,8% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 1 107,5 тыс.руб. или на 0,5%. Увеличение исполнения за 1 полугодие 2014 года произошло в основном за счет увеличения расходов по подразделам 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на 5 661,9 тыс.руб. или на 5,3%, 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора на 1 829,3 тыс.руб. или в 1,1 раза и уменьшения расходов по подразделам 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» на 2 004,2 тыс.руб., 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 4 513,3 тыс.руб.

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» исполнение расходов за 1 полугодие 2014 года составило 10 639,6 тыс.руб. или 36,9% уточненной сводной бюджетной росписи (36,9% утвержденных бюджетных назначений), что меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого на 295,4 тыс.руб. или на 2,7%. Уменьшение исполнения за 1 полугодие 2014 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет уменьшения расходов по подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона».

По разделу 04 «Национальная экономика» исполнение расходов за 1 полугодие 2014 года составило 360 459,8 тыс.руб. или 43,1% уточненной сводной бюджетной росписи (43,3% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 4 373,8 тыс.руб. или на 1,4%. Увеличение исполнения расходов за 1 полугодие 2014 года произошло за счет увеличения исполнения расходов по подразделам 0408 «Транспорт» на 25 195,0 тыс.руб. или на 99,9%, 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на 2 970,0 тыс.руб. или в 1,5 раза и уменьшения расходов по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 23 791,2 тыс.руб или в 1,1 раза.

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» исполнение расходов за 1 полугодие 2014 года составило 252 357,3 тыс.руб. или 20,6% уточненной сводной бюджетной росписи (21,7% утвержденных бюджетных назначений), что меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 109 776,7 тыс.руб. или на 30,3%. Уменьшение исполнения расходов за 1 полугодие 2014 года произошло за счет уменьшения исполнения расходов по подразделам 0501 «Жилищное хозяйство» на 18913,8 тыс.руб. или на 16,6%, 0502 «Коммунальное хозяйство» на 73 907,6 тыс.руб. или на 75,6%, 0503 «Благоустройство» на 41 361,8 тыс.руб. или на 36,7%. Одновременно увеличились расходы по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 24 406,5 тыс.руб. или в 1,6 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу 06 «Охрана окружающей среды» исполнение расходов за 1 полугодие 2014 года составило 119,9 тыс.руб. или 12,6% уточненной сводной бюджетной росписи (12,6% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 119,9 тыс.руб. или на 100%.

По разделу 07 «Образование» исполнение расходов за 1 полугодие 2014 года составило 2 306 828,6 тыс.руб. или 53,9% уточненной сводной бюджетной росписи (54,5% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 129 199,6 тыс.руб. или на 5,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов за 1 полугодие 2014 года произошло в основном за счет увеличения исполнения расходов по подразделу 0701 «Дошкольное образование» (на 155 510,7 тыс.руб. или на 21,4%) и уменьшения расходов по подразделам 0702 «Общее образование» на 15 698,5 тыс.руб, 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» на 162,4 тыс.руб., 0709 «Другие вопросы в области образования» на 10 450,2 тыс.руб.

По разделу 08 «Культура, кинематография» исполнение расходов за 1 полугодие 2014 года составило 143 548,6 тыс.руб. или 50,7% уточненной сводной бюджетной росписи (51,6% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 9 244,6 тыс.руб. или на 6,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет увеличения расходов по подразделу 0801 «Культура» на 12 060,3 тыс.руб. или в 1,1 раза и уменьшения расходов по подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» на 2 815,7 тыс.руб. или в 1,7 раза.

По разделу 10 «Социальная политика» исполнение расходов за 1 полугодие 2014 года составило 292 263,5 тыс.руб. или 33,9% уточненной сводной бюджетной росписи (38,3% утвержденных бюджетных назначений), что меньше на 10 227,5 тыс.руб. или на 3,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Уменьшение исполнения расходов за 1 полугодие 2014 года произошло в основном за счет уменьшения исполнения расходов по подразделам 1001 «Пенсионное обеспечение» на 2 447,7 тыс.руб. или на 26,7%, 1002 «Социальное обслуживание населения» на 26 616,3 тыс.руб. или на 40,3%, 1004 «Охрана семьи и детства» на 1 779,1 тыс.руб. или на 4,9%. Одновременно увеличились расходы по подразделам 1003 «Социальное обеспечение населения» на 17 049,3 тыс.руб. или на 10,6%, 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на 3 566,3 тыс.руб. или на 11,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу 11 «Физическая культура и спорт» исполнение расходов за 1 полугодие 2014 года составило 13 605,1тыс.руб. или 40,3% уточненной сводной бюджетной росписи (56,3% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 5 986,1 тыс.руб. или на 78,6% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет расходов по подразделу 1102 «Массовый спорт» (9 357,9 тыс.руб.).

По разделу 12 «Средства массовой информации» исполнение расходов за 1 полугодие 2014 года составило 10 439,4 тыс.руб. или 62,0% уточненной сводной бюджетной росписи (62,00% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 688,4 тыс.руб. или на 7,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу 13 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» исполнение расходов за 1 полугодие 2014 года составило 29 900,3 тыс.руб. или 20,1% уточненной сводной бюджетной росписи (20,1% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 10 773,3 тыс.руб. или на 56,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Наибольшая доля в исполнении расходов городского бюджета по разделам классификации расходов бюджета за 1 полугодие 2014 года приходится на разделы «Образование» (64,1%), «Национальная экономика» (8,5%), «Социальная политика» (8,1%), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (7,0%) и «Общегосударственные вопросы» (6,4%).

Проведенный анализ исполнения расходов городского бюджета в 1 полугодии 2014 года по подразделам классификации расходов показал, что из 33 подразделов:

- по 2 подразделам исполнение нулевое:

Таблица №10

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование | РЗ,ПР | Утверждено решением о бюджете, тыс.руб. | Кассовое исполнение, тыс.руб. |
| 1 | Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 0314 | 372,0 | 0,0 |
| 2 | Топливно-энергетический комплекс | 0402 | 1 060,0 | 0,0 |

- по 4 подразделам исполнение составило менее 25% утвержденных бюджетных назначений (за исключением подразделов с нулевым исполнением):

Таблица №11

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование | РЗ,ПР | Процент исполнения, % | | Отклоне- ние |
| За 1 полугодие 2014 года | За 1 полугодие  2013 года |
| 1 | Жилищное хозяйство | 0501 | 13,4 | 11,1 | +2,3 |
| 2 | Коммунальное хозяйство | 0502 | 23,3 | 44,7 | -21,4 |
| 3 | Другие вопросы в области охраны окружающей среды | 0605 | 12,6 | 0,0 | +12,6 |
| 4 | Охрана семьи и детства | 1004 | 24,5 | 24,7 | -0,2 |
| 5 | Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга | 1301 | 20,1 | 17,2 | +2,9 |

- по 7 подразделам исполнение составило свыше 50% утвержденных бюджетных назначений:

Таблица №12

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование | РЗ,ПР | Утверждено решением о бюджете, тыс.руб. | Кассовое исполнение, тыс.руб. | Процент исполнения, % |
| 1 | Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 0505 | 109 323,2 | 62 066,5 | 56,8 |
| 2 | Дошкольное образование | 0701 | 1 672 623,7 | 882 200,7 | 52,7 |
| 3 | Общее образование | 0702 | 2 425 392,6 | 1 362 734,5 | 56,2 |
| 4 | Другие вопросы в области образования | 0709 | 56 510,6 | 29 118,8 | 51,5 |
| 5 | Культура | 0801 | 269 466,8 | 139 608,3 | 51,8 |
| 6 | Массовый спорт | 1102 | 10 579,1 | 9 357,9 | 88,5 |
| 7 | Периодическая печать и издательства | 1202 | 16 413,9 | 10 439,4 | 63,6 |

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

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

Таблица № 13

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование (код главного распорядителя) | Утверждено решением о бюджете (ред.от 26.06.2014 №131), тыс.руб. (на 2014 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.07.2014, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| 1 полугодие 2014 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи | 1 полугодие 2013 г., тыс.руб. | гр.5-гр.7 (тыс. руб.) | гр.8/ гр.7 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| мэрия города Архангельска (800) | 481 667,1 | 482 593,4 | +926,3 | 198 864,6 | 41,2 | 191 940,0 | +6 924,6 | +3,6 |
| администрация Ломоносовского территориального округа мэрии города Архангельска (801) | 13 982,5 | 14 074,0 | +91,5 | 1 940,6 | 13,8 | 4 220,0 | -2 279,4 | -54,0 |
| администрация территориального округа Варавино – Фактория мэрии города Архангельска (802) | 7 067,1 | 7 141,3 | +74,2 | 1 794,7 | 25,1 | 3 077,0 | -1 282,3 | -41,7 |
| администрация Маймаксанского территориального округа мэрии города Архангельска (803) | 23 779,9 | 24 304,1 | +524,2 | 6 244,1 | 25,7 | 8 172,0 | -1 927,9 | -23,6 |
| администрация территориального округа Майская горка мэрии города Архангельска (804) | 5 995,8 | 6 757,7 | +761,9 | 2 472,5 | 36,6 | 2 683,0 | -210,5 | -7,8 |
| администрация Октябрьского территориального округа мэрии города Архангельска (805) | 22 353,3 | 21 829,1 | -524,2 | 7 107,3 | 32,6 | 7 242,0 | -134,7 | -1,9 |
| администрация Исакогорского и Цигломенского территориальных округов мэрии города Архангельска (806) | 8 557,1 | 8 557,1 | 0,0 | 814,7 | 9,5 | 1 553,0 | -738,3 | -47,5 |
| администрация Соломбальского территориального округа мэрии города Архангельска (807) | 10 749,5 | 10 811,5 | +62,0 | 2 866,1 | 26,5 | 5 134,0 | -2 267,9 | -44,2 |
| администрация Северного территориального округа мэрии города Архангельска (808) | 5 177,7 | 5 177,7 | 0,0 | 1 049,9 | 20,3 | 933,0 | +116,9 | +12,5 |
| департамент финансов мэрии города Архангельска(809) | 225 908,7 | 217 952,7 | -7 956,0 | 45 045,5 | 20,7 | 33 038,0 | +12 007,5 | +36,3 |
| служба заместителя мэра города по городскому хозяйству (810) | 2 336 928,3 | 2 556 904,3 | +219 976,0 | 773 592,9 | 30,3 | 933 282,0 | -159 689,1 | -17,1 |
| Архангельская городская Дума (812) | 38 370,9 | 38 370,9 | 0,0 | 10 193,6 | 26,6 | 14 900,0 | -4 706,4 | -31,6 |
| департамент муниципального имущества мэрии города Архангельска (813) | 47 584,9 | 47 584,9 | 0,0 | 14 366,1 | 30,2 | 15 109,0 | -742,9 | -4,9 |
| департамент образования мэрии города Архангельска(815) | 3 805 745,0 | 3 819 454,0 | +13 709,0 | 2 090 676,7 | 54,7 | 1 874 706,0 | +215 970,7 | +11,5 |
| управление по вопросам семьи, опеки и попечительства мэрии города Архангельска (816) | 322 300,3 | 311 504,7 | -10 795,6 | 93 378,2 | 30,0 | 141 007,0 | -47 628,8 | -33,8 |
| управление культуры и молодежной политики мэрии города Архангельска (817) | 398 893,9 | 405 281,9 | +6 388,0 | 220 513,0 | 54,4 | 207 021,0 | +13 492,0 | +6,5 |
| управление по физической культуре и спорту мэрии города Архангельска (818) | 219 724,4 | 221 341,2 | +1 616,8 | 120 129,1 | 54,3 | 106 489,0 | +13 640,1 | +12,8 |
| избирательная комиссия муниципального образования «Город Архангельск» (819) | 4 712,0 | 4 712,0 | 0,0 | 1 976,9 | 42,0 | 1 926,0 | +50,9 | +2,6 |
| контрольно-счетная палата муниципального образования «Город Архангельск» (820) | 9 793,3 | 9 793,3 | 0,0 | 4 183,1 | 42,7 | 3 584,0 | +599,1 | +16,7 |
| **Итого** | **7 989 291,7** | **8 214 145,8** | **+224 854,1** | **3 597 209,6** | **43,8** | **3 556 016,0** | **+41 193,6** | **+1,2** |

За 1 полугодие 2014 года 16 главными распорядителями средств городского бюджета расходы исполнены ниже среднего уровня (45,0% утвержденных бюджетных назначений).

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

Таблица №14

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование (код главного распорядителя) | Процент исполнения, % | | Отклоне  ние |
| за 1 полугодие 2014 года | за 1 полугодие 2013 года |
| 1 | администрация Ломоносовского территориального округа мэрии города Архангельска (801) | 13,9 | 25,3 | -11,4 |
| 2 | администрация Исакогорского и Цигломенского территориальных округов мэрии города Архангельска (806) | 9,5 | 10,0 | -0,5 |
| 3 | администрация Северного территориального округа мэрии города Архангельска (808) | 20,3 | 19,3 | +1,0 |
| 4 | департамент финансов мэрии города Архангельска(809) | 19,9 | 16,1 | +3,8 |

Основная доля в общем исполнении расходов городского бюджета за 1 полугодие 2014 года приходится на департамент образования мэрии города Архангельска (58,1% от общего объема исполнения расходов), службу заместителя мэра города по городскому хозяйству (21,5% от общего объема исполнения расходов). По вышеуказанным главным распорядителям средств городского бюджета наиболее низкий процент исполнения городского бюджета по расходам за 1 полугодие 2014 года сложился по службе заместителя мэра города по городскому хозяйству (30,3% уточненной сводной бюджетной росписи (33,1% утвержденных бюджетных назначений)).

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

- по мэрии города Архангельска увеличилось на 6 924,6 тыс.руб. или на 3,6%, в т.ч. за счет увеличения расходов по подразделам 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на 5 661,9 тыс.руб. или на 5,3%, 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 617,8 тыс.руб. или на 1,0%;

- по администрациям территориальных округов мэрии города Архангельска уменьшилось на 8 724,1 тыс.руб. (с 33 014,0 тыс.руб. до 24 289,9 тыс.руб.) или на 26,4% за счет уменьшения расходов по подразделу 0503 «Благоустройство»;

- по департаменту финансов мэрии города Архангельска увеличилось на 12 007,5 тыс.руб. или на 36,3% за счет увеличения расходов на обслуживание муниципального долга;

- по службе заместителя мэра города по городскому хозяйству уменьшилось на 159 689,1 тыс.руб. или на 17,1% , в т.ч. за счет уменьшения расходов по подразделам 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 23 440,2 тыс.руб. или на 8,7%, 0501 «Жилищное хозяйство» на 18 913,8 тыс.руб. или на 16,6%, 0502 «Коммунальное хозяйство» на 73 907,6 тыс.руб. или на 75,6%, 0503 «Благоустройство» на 32 988,7 тыс.руб. или на 41,2%, по разделу 07 «Образование» на 85 745,4 тыс.руб. или в 2,3 раза. При этом увеличилось исполнение расходов по подразделам 0408 «Транспорт» на 25 195 тыс.руб., 00505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 24 406,5 тыс.руб. или в 1,6 раза (за счет увеличения субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям), по разделу 10 «Социальная политика» на 26 054,9 тыс.руб. или в 1,2 раза;

- - по Архангельской городской Думе уменьшилось на 4 706,4 тыс.руб. или на 31,6% в основном за счет уменьшения расходов на освещение деятельности органов местного самоуправления в средствах массовой информации;

- по департаменту муниципального имущества мэрии города Архангельска уменьшилось на 742,9 тыс.руб. или на 4,9%;

- по департаменту образования мэрии города Архангельска увеличилось на 215 970,7 тыс.руб. или на 11,5%, в т.ч. за счет увеличения расходов по подразделу 0701 «Дошкольное образование» на 147 065,7 тыс.руб. или на 20,5% (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям), 0702 «Общее образование» на 63 155,3 тыс.руб. или на 5,8% (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям), 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» на 2 491,4 тыс.руб. или на 27,2%, 1004 «Охрана семьи и детства» на 9 503,5 тыс.руб. или на 39,1% (на компенсацию части родительской платы за присмотр и уход за ребенком в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования») и уменьшения расходов по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» на 6 242,2 тыс.руб. или в 1,2 раза;

- по управлению по вопросам семьи, опеки и попечительства мэрии города Архангельска уменьшилось на 47 628,8 тыс.руб. или на 33,8% в основном за счет уменьшения расходов по подразделам 1002 «Социальное обслуживание населения» на 26 616,3 тыс.руб. или на 40,3% (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям), 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на 4 019,0 тыс.руб. или на 13,5%;

- по управлению культуры и молодежной политики мэрии города Архангельска увеличилось на 13 492,0 тыс.руб. или в 1,1 раза, в т.ч. за счет увеличения расходов по подразделам 0702 «Общее образование» на 2 318,7 тыс.руб. или на 3,1%, 0801 «Культура» на 14 990,3 тыс.руб. или в 1,1 раза (на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям, иным некоммерческим организациям) и уменьшения расходов по подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» на 2 815,7 тыс.руб., отсутствия расходов по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» (в 1 полугодии 2013 года исполнение составило 909,00 тыс.руб.);

- по управлению по физической культуре и спорту мэрии города Архангельска увеличилось на 13 640,1 тыс.руб. или на 12,8%, в т.ч. за счет увеличения расходов по разделам 07 «Образование» на 9 053,3 тыс.руб. или на 9,2%, 11 «Физическая культура и спорт» на 4 586,8 тыс.руб. (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям);

- по избирательной комиссии муниципального образования «Город Архангельск» увеличилось на 50,9 тыс.руб. или на 2,6%;

- по контрольно-счетной палате муниципального образования «Город Архангельск» увеличилось на 599,1 тыс.руб. или на 16,7% в основном за счет увеличения расходов на аппарат контрольно-счетной палаты в связи с увеличением численности с 1 января 2014 года.

***Исполнение программных мероприятий***

Решением Архангельской городской Думы от 12.12.2013 № 57 «О городском бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (ред. от 26.06.2014) на 2014 год утверждены 34 программы на общую сумму 7 806 164,5 тыс.руб., в т.ч. 18 муниципальных программ на сумму 760 993,1 тыс.руб., 16 ведомственных целевых программ на сумму 7 045 171,4 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования, предусмотренные на программы, составили 97,7% от общего объема расходов городского бюджета, утвержденных решением о городском бюджете, исполнение по данным программам за 1 полугодие 2014 года составило 45,7% утвержденных бюджетных назначений (44,4% уточненной сводной бюджетной росписи) (3 569 004,0 тыс.руб.).

Информация об исполнении муниципальных программ приведена в таблице №15.

Таблица №15

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | ЦСР | Утверждено решением о бюджете (ред.от 26.06.2014 №131), тыс.руб. (на 2014 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.07.2014, тыс.руб. | Отклоне  ние, тыс.руб. | Исполнено | |
| 1 полугодие 2014 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи |
| 1 | МП "Приоритетные направления развития сферы культуры города Архангельска на 2013 - 2015 годы" | 0100000 | 6 300,0 | 6 600,0 | +300,0 | 1 998,0 | 30,3 |
| 2 | МП "Физкультура - здоровье - спорт на 2013 - 2015 годы" | 0200000 | 22 642,0 | 93 494,7 | +70 852,7 | 33 920,0 | 36,3 |
| 3 | МП "Архангельск без наркотиков (2012 - 2014 годы)" | 0300000 | 2 354,0 | 2 354,0 | 0,0 | 695,0 | 29,5 |
| 4 | МП "Обеспечение жильем молодых семей города Архангельска (2012 - 2015 годы)" | 0400000 | 15 811,0 | 70 156,5 | +54 345,5 | 14 819,3 | 21,1 |
| 5 | МП "Старшее поколение на 2013 - 2015 годы" | 0500000 | 2 852,0 | 2 852,0 | 0,0 | 1 167,1 | 40,9 |
| 6 | МП "Семья и дети Архангельска (2013 - 2015 годы)" | 0600000 | 132 684,8 | 132 684,8 | 0,0 | 32 668,9 | 24,6 |
| 7 | МП "Обеспечение беспрепятственного доступа инвалидов к муниципальным объектам социальной инфраструктуры на 2013 - 2015 годы" | 0700000 | 4 264,8 | 4 264,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 8 | МП "Молодежь Архангельска (2013 - 2015 годы)" | 0800000 | 4 791,0 | 5 521,0 | +730,0 | 2 559,3 | 46,4 |
| 9 | МП "Строительство социального жилья для переселения граждан из непригодного для проживания (аварийного) жилищного фонда в городе Архангельске на 2012 - 2014 годы" | 0900000 | 324 411,3 | 463 192,2 | +138 780,9 | 14 492,8 | 3,1 |
| 10 | МП "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования "Город Архангельск" на 2011 - 2014 годы" | 1100000 | 7 990,0 | 7 990,0 | 0,0 | 964,2 | 12,1 |
| 11 | МП "Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области на 2012 - 2015 годы" | 1200000 | 208 985,0 | 194 251,8 | -14 733,2 | 62 254,9 | 32,0 |
| 12 | МП "Подготовка градостроительной и землеустроительной документации муниципального образования "Город Архангельск" на 2012 - 2014 годы" | 1300000 | 8 075,0 | 8 075,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 13 | МП "Памятники истории и культуры Архангельска (2013 - 2015 годы)" на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 1400000 | 12 709,0 | 12 709,0 | 0,0 | 572,6 | 4,5 |
| 14 | МП "Газификация муниципального образования "Город Архангельск" от газопровода "Нюксеница - Архангельск" на 2012 - 2014 годы" | 1500000 | 1 060,0 | 1 060,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 15 | МП "Профилактика правонарушений на территории муниципального образования "Город Архангельск" на 2012 - 2014 годы" | 1600000 | 285,0 | 285,0 | 0,0 | 99,4 | 34,9 |
| 16 | МП "Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних (2013 - 2015 годы)" | 1700000 | 855,0 | 855,0 | 0,0 | 164,0 | 19,2 |
| 17 | МП "Развитие и поддержка территориального общественного самоуправления на территории муниципального образования "Город Архангельск" на 2013 - 2015 годы" | 1800000 | 2 123,2 | 2 115,9 | -7,3 | 0,0 | 0,0 |
| 18 | МП "Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан на 2013 - 2015 годы" | 1900000 | 2 800,0 | 2 800,0 | 0,0 | 423,6 | 15,1 |
|  | **Итого по муниципальным программам** | x | **760 993,1** | **1 011 261,7** | **+250 268,6** | **166 799,1** | **16,5** |

За 1 полугодие 2014 года исполнение расходов на реализацию муниципальных программ составило 166 799,1 тыс.руб. или 16,5% уточненной сводной бюджетной росписи.

За 1 полугодие 2014 года из 18 муниципальных программ по 4 (22,2%) исполнение нулевое, по 7 муниципальным программам - менее 25%.

Информация об исполнении ведомственных целевых программ в 1 полугодии 2014 года приведена в таблице №16.

Таблица №16

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование | ЦСР | Утверждено решением о бюджете (ред.от 26.06.2014 №131), тыс.руб. (на 2014 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.07.2014, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено | | |
| 1 полугодие 2014 г., тыс.руб. | | в % к уточненной сводной бюджет. росписи |
| 1 | ВЦП "Развитие образования на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 6000000 | 3 798 923,0 | 3 805 030,6 | +6 107,6 | | 2 078 113,5 | 54,6 |
| 2 | ВЦП "Культура Архангельска" | 6100000 | 386 761,9 | 387 401,9 | +640,0 | | 213 469,8 | 55,1 |
| 3 | ВЦП "Развитие физической культуры и спорта на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 6200000 | 202 957,4 | 203 253,4 | +296,0 | | 109 732,7 | 54,0 |
| 4 | ВЦП "Социальная политика" | 6300000 | 189 481,5 | 187 187,2 | -2 294,3 | | 70 873,8 | 37,9 |
| 5 | ВЦП "Муниципальное управление муниципального образования "Город Архангельск" | 6400000 | 449 435,0 | 449 152,9 | -282,1 | | 186 516,6 | 41,5 |
| 6 | ВЦП "Муниципальные финансы муниципального образования "Город Архангельск" | 6500000 | 179 908,7 | 179 908,7 | 0,0 | | 45 045,5 | 25,0 |
| 7 | ВЦП "Управление муниципальным имуществом муниципального образования "Город Архангельск" | 6600000 | 46 974,5 | 46 974,5 | 0,0 | | 14 366,1 | 30,6 |
| 8 | ВЦП "Развитие въездного и внутреннего туризма в городе Архангельске" | 6700000 | 737,8 | 737,8 | 0,0 | | 18,0 | 2,4 |
| 9 | ВЦП "Защита населения и территории муниципального образования "Город Архангельск" от чрезвычайных ситуаций" | 6800000 | 25 805,6 | 25 805,6 | 0,0 | | 10 639,6 | 41,2 |
| 10 | ВЦП "Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в городе Архангельске" | 6900000 | 1 757,5 | 1 757,5 | 0,0 | | 145,4 | 8,3 |
| 11 | ВЦП "Обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 7000000 | 8 520,9 | 8 520,9 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |
| 12 | ВЦП "Благоустройство в территориальных округах муниципального образования "Город Архангельск" | 7100000 | 86 507,0 | 86 507,0 | 0,0 | | 23 717,3 | 27,4 |
| 13 | ВЦП "Развитие городского пассажирского транспорта муниципального образования "Город Архангельск" | 7200000 | 181 182,3 | 181 182,3 | 0,0 | | 74 071,7 | 40,9 |
| 14 | ВЦП "Развитие городского хозяйства на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 7300000 | 1 382 977,5 | 1 353 055,8 | -29 921,7 | | 551 552,5 | 40,8 |
| 15 | ВЦП "Экология города Архангельска" | 7400000 | 950,0 | 950,0 | 0,0 | | 119,9 | 12,6 |
| 16 | ВЦП "Капитальный ремонт объектов муниципальной собственности муниципального образования "Город Архангельск" | 7500000 | 102 290,8 | 102 290,8 | 0,0 | | 23 822,5 | 23,3 |
|  | **Итого по ведомственным программам** | x | **7 045 171,4** | **7 019 716,9** | **-25 454,5** | | **3 402 204,9** | **48,5** |

За 1 полугодие 2014 года исполнение расходов на реализацию 16 ведомственных целевых программ составило 3 402 204,9 тыс.руб. или 48,5% уточненной сводной бюджетной росписи.

За 1 полугодие 2014 года из 16 ведомственных целевых программ по 1 (6,3%) исполнение нулевое (ВЦП «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории муниципального образования «Город Архангельск»), по 4 ведомственным целевым программам - менее 25%.

***Резервный фонд мэрии города Архангельска***

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 12.12.2013 № 57 «О городском бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (ред. от 26.06.2014) резервный фонд мэрии города Архангельска на 2014 год утвержден в сумме 46 000 тыс.руб., в т.ч. на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, связанных с решением вопросов местного значения в территориальных округах города Архангельска, в сумме 21 000 тыс.руб., на финансовое обеспечение иных непредвиденных расходов – в сумме 25 000 тыс.руб.

За 1 полугодие 2014 года из резервного фонда мэрии города Архангельска выделено по распоряжениям на сумму 7 956,0 тыс.руб., в том числе:

- на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, связанных с решением вопросов местного значения в территориальных округах города Архангельска, на сумму 3 505,2 тыс.руб.;

- на финансовое обеспечение иных непредвиденных расходов – 4 450,8 тыс.руб.

За 1 полугодие 2014 года использование средств резервного фонда мэрии города Архангельска составило 5 096,8 тыс.руб.или 64,1% от сумм, выделенных по распоряжениям, в том числе:

- на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, связанных с решением вопросов местного значения в территориальных округах города Архангельска, на сумму 1 458,3 тыс.руб. (или 41,6% выделенных средств);

- на финансовое обеспечение иных непредвиденных расходов – 3 638,5 тыс.руб. (или 81,7% выделенных средств).

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

Бюджетные ассигнования на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности муниципального образования «Город Архангельск» на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов, утвержденные решением Архангельской городской Думы от 12.12.2013 №57, приведены в таблице №17.

Таблица №17

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ, ПР | Расходы бюджета | Утверждено решением о бюджете | | | | | | Отклонение, тыс.руб. | | |
| Решение Архангельской городской Думы от 12.12.2013 №57) (первонач. редакция), тыс.руб. | | | Решение Архангельской городской Думы от 26.06.2014 №131, тыс.руб. | | |
| на 2014 год | на 2015 год | на 2016 год | на 2014 год | на 2015 год | на 2016 год | на 2014 год | на 2015 год | на 2016 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| **04** | **Национальная экономика** | **28 710,0** | **16 000,0** | **27 000,0** | **14 770,0** | **16 000,0** | **27 000,0** | **-13940,0** | **0,0** | **0,0** |
| 0402 | Топливно-энергетический комплекс | 15 000,0 | 0,0 | 0,0 | 1 060,0 | 0,0 | 0,0 | -13940,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 13 710,0 | 16 000,0 | 27 000,0 | 13 710,0 | 16 000,0 | 27 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **05** | **Жилищно-коммуналь-ное хозяйство** | **197330,7** | **159685,0** | **164528,0** | **557 937,3** | **159685,0** | **164528,0** | **+360606,6** | **0,0** | **0,0** |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 144 142,7 | 80 157,0 | 40 000,0 | 505 849,3 | 80 157,0 | 40 000,0 | +361706,6 | 0,0 | 0,0 |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 13 333,0 | 39 528,0 | 39 528,0 | 12 233,0 | 39 528,0 | 39 528,0 | -1 100,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0503 | Благоустройство | 39 855,0 | 40 000,0 | 85 000,0 | 39 855,0 | 40 000,0 | 85 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **07** | **Образование** | **51 000,0** | **0,0** | **0,0** | **52 003,0** | **0,0** | **0,0** | **+1 003,0** | **0,0** | **0,0** |
| 0701 | Дошкольное образование | 44 000,0 | 0,0 | 0,0 | 44 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0702 | Общее образование | 7 000,0 | 0,0 | 0,0 | 8 003,0 | 0,0 | 0,0 | +1 003,0 | 0,0 | 0,0 |
| **10** | **Социальная политика** | **58 243,9** | **59 071,5** | **59 986,3** | **58 243,9** | **59 071,5** | **59 986,3** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| 1004 | Охрана семьи и детства | 58 243,9 | 59 071,5 | 59 986,3 | 58 243,9 | 59 071,5 | 59 986,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | **Всего** | **335284,6** | **234756,5** | **251514,3** | **682 954,2** | **234756,5** | **251514,3** | **+347669,6** | **0,0** | **0,0** |

Объем бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства на 2014 год утвержден в сумме 682 954,2 тыс.руб. или 8,5% от общего объема расходов городского бюджета, утвержденных решением о городском бюджете.

Информация об исполнении бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства на 2014 год приведена в таблице №18.

Таблица №18

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ, ПР | Расходы бюджета | Утверждено решением о бюджете (ред.от 26.06.2014 №131), тыс.руб.  (на 2014 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.07.2014, тыс.руб. | Отклоне  ние, тыс.руб. | Исполнено | |
| 1 полугодие 2014 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **04** | **Национальная экономика** | **14 770,0** | **14 770,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| 0402 | Топливно-энергетический комплекс | 1 060,0 | 1 060,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 13 710,0 | 13 710,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **05** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **557 937,3** | **696 718,2** | **+138 780,9** | **80 814,2** | **11,6** |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 505 849,3 | 644 630,2 | +138 780,9 | 76 781,6 | 11,9 |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 12 233,0 | 12 233,0 | 0,0 | 4 032,6 | 33,0 |
| 0503 | Благоустройство | 39 855,0 | 39 855,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **07** | **Образование** | **52 003,0** | **104 660,4** | **+52 657,4** | **27 428,6** | **26,2** |
| 0701 | Дошкольное образование | 44 000,0 | 24 000,0 | -20 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0702 | Общее образование | 8 003,0 | 80 660,4 | +72 657,4 | 27 428,6 | 34,0 |
| **10** | **Социальная политика** | **58 243,9** | **58 121,6** | **-122,3** | **0,0** | **0,0** |
| 1004 | Охрана семьи и детства | 58 243,9 | 58 121,6 | -122,3 | 0,0 | 0,0 |
|  | **Всего** | **682 954,2** | **874 270,2** | **+191 316,0** | **108 242,8** | **12,4** |

Согласно данным Отчета за 1 полугодие 2014 года расходы городского бюджета на осуществление бюджетных инвестиций составили 108 242,8 тыс.руб. или 12,4% уточненной сводной бюджетной росписи (15,8% утвержденных бюджетных назначений), в т.ч.:

- в объекты капитального строительства, включенные в муниципальные программы, 101 527,6 тыс.руб. или 12,9% уточненной сводной бюджетной росписи;

- в объекты капитального строительства, не включенные в муниципальные программы, 6 715,2 тыс.руб. или 8,0% уточненной сводной бюджетной росписи.

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

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

За 1 полугодие 2014 года программа муниципальных заимствований на 2014 год выполнена по привлечению средств от кредитных организаций на 9,6% (280 000 тыс.руб.), по их погашению – на 27,9% (730 000 тыс.руб.). За 1 полугодие 2014 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года муниципальные заимствования уменьшились на 235 000 тыс.руб. или в 1,8 раза, расходы на погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями, уменьшились на 135 000 тыс.руб. или на 15,6%.

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

Возврат бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из городского бюджета, составил 1 027,5 тыс.руб. или 50,0% прогнозируемого объема (МУП «Городские бани»), что на 0,5 тыс.руб. больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Увеличение денежных средств на едином счете городского бюджета за 1 полугодие 2014 года составило 222 300 тыс.руб., что на 12 700 тыс.руб. или в 1,1 раза меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

***Расходы на обслуживание муниципального долга***

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 12.12.2013 № 57 «О городском бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (ред. от 26.06.2014) объем расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования «Город Архангельск» на 2014 год утвержден в объеме 149 000,0 тыс.руб. (ч.3 ст.10 решения).

За 1 полугодие 2014 года на обслуживание муниципального долга направлено 29 900,3 тыс.руб. или 20,1% уточненной сводной бюджетной росписи (утвержденных бюджетных назначений), что больше на 10 773,3 тыс.руб. или в 1,6 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

***Публичные нормативные обязательства***

Решением Архангельской городской Думы от 12.12.2013 № 57 «О городском бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (ред. от 26.06.2014) общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств муниципального образования «Город Архангельск» на 2014 год утвержден в сумме 400 118,3 тыс.руб. (ч.1 ст.4 решения).

За 1 полугодие 2014 года расходы на исполнение публичных нормативных обязательств составили 149 138,4 тыс.руб. или 40,6% уточненной сводной бюджетной росписи (37,3% утвержденных бюджетных назначений), из них:

- на выплату премий мэра города Архангельска (мэрии города Архангельска) – 209,0 тыс.руб. (13,8% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на компенсацию части родительской платы за присмотр и уход за ребенком в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, - 33 827,1 тыс.руб. (42,3% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг - 107 171,4 тыс.руб. (40,1% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на ежемесячные доплаты к пенсиям отдельным категориям лиц – 6 708,3 тыс.руб. (42,1% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение мер социальной поддержки Почетных граждан города Архангельска, детей, переданных на воспитание под опеку (попечительство) и в приемные семьи, дополнительных мер социальной поддержки членам семей погибших (умерших) в горячих точках и при исполнении служебных обязанностей военнослужащих – 1 222,6 тыс.руб. (42,1% уточненной сводной бюджетной росписи).

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

Решением Архангельской городской Думы от 12.12.2013 № 57 «О городском бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (ред. от 26.06.2014) объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального образования «Город Архангельск» на 2014 год утвержден в сумме 556 645,6 тыс.руб. (ст.6 решения).

За 1 полугодие 2014 года использование средств дорожного фонда составило 247 322,8 тыс.руб. или 44,2% уточненной сводной бюджетной росписи (утвержденных бюджетных назначений), из них:

- по ведомственной целевой программе «Развитие городского хозяйства на территории муниципального образования «Город Архангельск» на 2014-2016 годы» - 247 021,8 тыс.руб.;

- по ведомственной целевой программе «Капитальный ремонт объектов муниципальной собственности муниципального образования «Город Архангельск» - 301,0 тыс.руб.

Предложения:

Главным распорядителям средств городского бюджета обеспечить контроль за поквартальным исполнением городского бюджета, за исполнением программ, исполнением городского бюджета по расходам на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности, эффективностью использования средств городского бюджета, своевременностью возврата бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из городского бюджета, соблюдением бюджетного законодательства.