

**ГОРОДСКОЙ ОКРУГ «ГОРОД АРХАНГЕЛЬСК»**

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА**

**«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 I полугодие 2021 года**

24 сентября 2021 года г. Архангельск

Информация о ходе исполнения бюджета муниципального образования «Город Архангельск» (далее – городской бюджет) за I полугодие 2021 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 городского округа «Город Архангельск», утвержденного решением Архангельской городской Думы от 25.04.2012 № 420, на основании Плана деятельности контрольно-счетной палаты городского округа «Город Архангельск» на 2021 год, утвержденного распоряжением контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» от 29.12.2020 № 86р, распоряжения контрольно-счетной палаты городского округа «Город Архангельск» от 02.08.2021 № 34р.

Информация о ходе исполнения городского бюджета подготовлена на основании копии отчета об исполнении городского бюджета за I полугодие 2021 года (отчет утвержден постановлением Администрации городского округа «Город Архангельск» от 26.07.2021 № 1506 «Об исполнении городского бюджета за I полугодие 2021 года» (далее – Отчет)), направленного в адрес контрольно-счетной палаты городского округа «Город Архангельск» письмом от 27.07.2021 № 03-15/761, информации Управления Федерального казначейства по Архангельской области и Ненецкому автономному округу (исх. № 24-52-14/51 от 11.08.2021).

**Общие положения**

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

Городской бюджет на 2021 год утвержден решением Архангельской городской Думы от 10.12.2020 № 325 «О городском бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» с общим объемом доходов городского бюджета в сумме 10 875 595,2 тыс. руб., общим объемом расходов городского бюджета в сумме 11 698 595,2 тыс. руб., дефицитом городского бюджета в сумме 823 000,0 тыс. руб.

Первоначально утвержденные решением Архангельской городской Думы основные показатели городского бюджета на 2021 год в отчетном периоде изменены решениями Архангельской городской думы от 17.03.2021 № 352 и от 23.06.2021 № 414 (информация приведена в таблице № 1).

Таблица № 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете (решение от 10.12.2020 № 325)(первоначальная редакция), тыс. руб. | Утверждено решением о бюджете(ред. 23.06.2021 № 414), тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. |
| 2021 год | 2022 год | 2023 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Прогнозируе-мый общий объем доходов городского бюджета | 10 875 595,2 | 11 270 806,3 | 11 801 373,7 | 10 875 595,2 | 11 270 806,3 | 11 801 373,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Общий объем расходов городского бюджета | 11 313 595,2 | 11 270 806,3 | 11 801 373,7 | 11 698 595,2 | 11 270 806,3 | 11 801 373,7 | +385 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| *в т.ч. условно утвержденные расходы* | - | *370 000,0* | *380 000,0* | - | *370 000,0* | *380 000,0* | - | 0,0 | 0,0 |
| Дефицит (-), профицит (+) городского бюджета | - 438 000,0 | 0,0 | 0,0 | - 823 000,0 | 0,0 | 0,0 | -385 000,0 | 0,0 | 0,0 |

Информация об исполнении городского бюджета за I полугодие 2021 года приведена в таблице № 2.

Таблица № 2

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете (ред. 23.06.2021 № 414) на 2021 год,тыс. руб. | Уточненные бюджетные назначения по состоянию на 01.07.2021,тыс. руб. | Отклонение,  тыс. руб. | Исполненоза I полугодие2021 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 | 10 875 595,2 | 12 059 472,2 | +1 183 877,0 | 6 035 406,9 | 55,5 | 50,0 |
| Расходы | 11 698 595,2 | 12 923 124,4 | +1 224 529,2 | 6 515 886,2 | 55,7 | 50,4 |
| Дефицит (-),профицит (+)  | -823 000,0 | -863 652,2 | -40 652,2 | -480 479,3 | 58,4 | 55,6 |

По состоянию на 01 июля 2021 года показатель уточненного прогноза доходов городского бюджета составил 12 059 472,2 тыс. руб., показатель уточненной сводной бюджетной росписи по расходам – 12 923 124,4 тыс. руб., показатель уточненного прогноза источников финансирования дефицита городского бюджета – 863 652,2 тыс. руб.

По итогам исполнения городского бюджета за I полугодие 2021 года получены доходы в сумме 6 035 406,9 тыс. руб. или 50,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета (55,5% утвержденных бюджетных назначений), по расходам – в сумме 6 515 886,2 тыс. руб. или 50,4% уточненной сводной бюджетной росписи (55,7% утвержденных бюджетных назначений). Городской бюджет исполнен с дефицитом в сумме 480 479,3 тыс. руб.

За I полугодие 2021 года по сравнению с аналогичным периодом 2020 года исполнение городского бюджета по доходам увеличилось на 462 698,7 тыс. руб. (или на 8,3%), по сравнению с аналогичным периодом 2019 года увеличилось на 1 221 307,8 тыс. руб. (или 25,4%), по расходам произошел рост на 838 967,7 тыс. руб. (или на 14,8%) и на 1 872 418,9 тыс. руб. (или на 40,3%) соответственно (таблица № 3).

Таблица № 3

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Исполненоза I полугодие2019 г.,тыс. руб. | Исполненоза I полугодие2020 г.,тыс. руб. | Исполненоза I полугодие2021 г.,тыс. руб. | Отклонение показателя исполненияI полугодия 2021 г. от показателя исполнения I полугодия 2019 г. | Отклонение показателя исполненияI полугодия 2021 г. от показателя исполнения I полугодия 2020 г. |
| тыс. руб. | % | тыс. руб. | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Доходы | 4 814 099,1 | 5 572 708,2 | 6 035 406,9 | +1 221 307,8 | +25,4 | +462 698,7 | +8,3 |
| в т.ч. |   |   |   |   |   |   |   |
| *налоговые и неналоговые доходы* | 2 412 597,6 | 2 242 357,0 | 2 566 050,4 | +153 452,8 | +6,4 | +323 693,4 | +14,4 |
| *безвозмездные поступления* | 2 401 501,5 | 3 330 351,2 | 3 469 356,5 | +1 067 855,0 | +44,5 | +139 005,3 | +4,2 |
| Расходы | 4 643 467,3 | 5 676 918,5 | 6 515 886,2 | +1 872 418,9 | +40,3 | +838 967,7 | +14,8 |
| Дефицит (-), профицит (+) | 170 631,8 | -104 210,3 | -480 479,3 | -651 111,1 | - | -376 269,0 | - |

**Доходы городского бюджета**

За I полугодие 2021 года исполнение городского бюджета по видам доходов составило: по налоговым доходам – 2 191 601,9 тыс. руб. или 36,3% общего объема исполнения доходов городского бюджета за I полугодие 2021 года, по неналоговым доходам – 374 448,5 тыс. руб. или 6,2%, по безвозмездным поступлениям – 3 469 356,5 тыс. руб. или 57,5% (таблица № 4). Соотношение налоговых и неналоговых доходов и безвозмездных поступлений к общей сумме исполнения по доходам за I полугодие 2021 года составило 42,5% и 57,5% соответственно.

 Таблица № 4

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета(на 2021 год), тыс. руб. | Уточненный прогноздоходов городского бюджетана 01.07.2021,тыс. руб. | Отклоне-ние,тыс. руб. | Исполнено | Отклонение |
| ЗаI полугодие 2021 года, тыс. руб. | в % к уточненному прогнозу доходов (гр.5/гр.3\*100) | Доля,% | ЗаI полугодие2020 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 | 4 514 678,6 | 4 514 678,6 | 0,0 | 2 191 601,9 | 48,5 | 36,3 | 1 899 980,3 | +291 621,6 | +15,3 |
| Неналоговые доходы | 642 464,2 | 644 179,8 | +1 715,6 | 374 448,5 | 58,1 | 6,2 | 342 376,7 | +32 071,8 | +9,4 |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | 5 157 142,8 | 5 158 858,4 | +1 715,6 | 2 566 050,4 | 49,7 | 42,5 | 2 242 357,0 | +323 693,4 | +14,4 |
| **Безвозмездные поступления** | 5 718 452,4 | 6 900 613,8 | +1 182 161,4 | 3 469 356,5 | 50,3 | 57,5 | 3 330 351,2 | +139 005,3 | +4,2 |
| **Итого** | 10 875 595,2 | 12 059 472,2 | +1 183 877,0 | 6 035 406,9 | 50,0 | 100,0 | 5 572 708,2 | +462 698,7 | +8,3 |

Поступления **налоговых и неналоговых доходов** городского бюджета за I полугодие 2021 года составили 2 566 050,4 тыс. руб. или 49,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступление налоговых и неналоговых доходов увеличилось на 323 693,4 тыс. руб. или на 14,4% в основном за счет роста поступления налогов на доходы физических лиц, налогов на совокупный доход и неналоговых доходов в виде доходов от продажи материальных и нематериальных активов.

Исполнение городского бюджета по ***налоговым доходам*** за I полугодие 2021 года составило 2 191 601,9 тыс. руб. или 48,5% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 291 621,6 тыс. руб. или на 15,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица № 5).

Таблица № 5

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета(на 2021 год), тыс. руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.07.2021, тыс. руб. | Исполнено | Отклонение |
| ЗаI полугодие 2021 года, тыс. руб. | в % к уточненному прогнозу доходов | ЗаI полугодие2020 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** | **3 547 796,8** | **3 547 796,8** | **1 736 646,3** | **48,9** | **1 492 505,6** | **+244 140,7** | **+16,4** |
| Налог на доходы физических лиц | 3 547 796,8 | 3 547 796,8 | 1 736 646,3 | 48,9 | 1 492 505,6 | +244 140,7 | +16,4 |
| **Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации** | **27 705,8** | **27 705,8** | **13 033,9** | **47,0** | **11 073,3** | **+1 960,6** | **+17,7** |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 27 705,8 | 27 705,8 | 13 033,9 | 47,0 | 11 073,3 | +1 960,6 | +17,7 |
| **Налоги на совокупный доход** | **557 677,7** | **557 677,7** | **319 548,6** | **57,3** | **271 816,9** | **+47 731,7** | **+17,6** |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 289 442,0 | 289 442,0 | 161 693,4 | 55,9 |  0,0\*\* | +161 693,4 |  -\*\* |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 94 033,7 | 94 033,7 | 39 721,6 | 0,0 | 177 807,6 | -138 086,0 | -77,7 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 147 265,0 | 147 265,0 | 78 608,7 | 53,4 | 85 431,6 | -6 822,9 | -8,0 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 26 937,0 | 26 937,0 | 39 524,9 | 146,7 | 8 577,7 | +30 947,2 | +360,8 |
| **Налоги на имущество** | **289 409,3** | **289 409,3** | **76 613,4** | **26,5** | **82 370,7** | **-5 757,3** | **-7,0** |
| Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов | 140 111,0 | 140 111,0 | 12 424,3 | 8,9 | 11 367,5 | +1 056,8 | +9,3 |
| Земельный налог | 149 298,3 | 149 298,3 | 64 189,1 | 43,0 | 71 003,2 | -6 814,1 | -9,6 |
| **Государственная пошлина и задолженность (перерасчеты) по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам** | **92 089,0** | **92 089,0** | **45 759,7** | **49,7** | **42 213,8** | **+3 545,9** | **+8,4** |
| **Прочие налоговые доходы** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Итого налоговых доходов** | **4 514 678,6** | **4 514 678,6** | **2 191 601,9** | **48,5** | **1 899 980,3** | **+291 621,6** | **+15,3** |

\*\* Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, в том числе минимальный налог, подлежит зачислению в бюджеты муниципальных округов Архангельской области по нормативу 15 процентов налогового дохода консолидированного бюджета Архангельской области от указанного налога с 01.01.2021 года (в редакции законов Архангельской области от 29.09.2020 № 306-19-ОЗ и от 21.12.2020 № 365-22-ОЗ)

По итогам I полугодия 2021 года в структуре налоговых доходов наибольший удельный вес, аналогично I полугодию 2020 года, занимают налоги на прибыль, доходы (1 736 646,3 тыс. руб. или 79,2%) и налоги на совокупный доход (319 548,6 тыс. руб. или 14,6%).

Поступление от налога на доходы физических лиц за I полугодие 2021 года составило 1 736 646,3 тыс. руб. или 48,9% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления от налога на доходы физических лиц увеличились на 244 140,7 тыс. руб. или 16,4%. Согласно пояснительной записке к Отчету увеличение произошло в основном за счет увеличения объема выплаченных дивидендов и ростом 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 I полугодие 2021 года составило 13 033,9 тыс. руб. или 47,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с I полугодием 2020 года поступления увеличились на 1 960,6 тыс. руб. или 17,7%.

Поступление налогов на совокупный доход за I полугодие 2021 года составило 319 548,6 тыс. руб. или 57,3% к уточненным прогнозным показателям. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления по данному источнику увеличились на 47 731,7 тыс. руб. или на 17,6% за счет роста поступления налога, взимаемого в связи с применением упрощенной систем налогообложения, и налога, взимаемого в связи с применением патентной системой налогообложения.

Поступление налогов на имущество за I полугодие 2021 года составило 76 613,4 тыс. руб. или 26,5% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Уменьшение поступлений налогов на имущество за I полугодие 2021 года на 5 757,3 тыс. руб. или на 7,0% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет снижения поступлений по земельному налогу, что, согласно пояснительной записке к Отчету, обусловлено снижением кадастровой стоимости земельных участков в связи с их переоценкой.

Доля поступления налоговых доходов городского бюджета за счет местных налогов (налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов, и земельный налог) в составе налоговых доходов за I полугодие 2021 года составила 3,5% (уточненный прогноз на 2021 год – 6,4%). Приведенные ниже данные свидетельствуют об уменьшении доли поступлений налоговых доходов городского бюджета, сформированных за счет поступлений от местных налогов, на 0,8 процентных пункта по сравнению с I полугодием 2020 года. Процент покрытия текущих расходов городского бюджета за счет поступлений налоговых доходов городского бюджета от местных налогов за I полугодие 2021 года составил 1,2% (уточненный прогноз на 2021 год – 2,2%, см. табл. № 6), по сравнению с I полугодием 2020 года данный показатель снизился на 0,3 процентных пункта.

Таблица № 6

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя городского бюджета/период | 1 полугодие 2021 года | 1 полугодие 2020 года |
| Уточненный прогноз доходов городского бюджета, тыс. руб. | Исполнено,тыс. руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета, тыс. руб. | Исполнено,тыс. руб. |
| налоговые доходы местного бюджета, поступившие в виде налога на имущество физических лиц, взимаемого по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов, и земельного налога | 289 409,3 | 76 613,4 | 317 108,7 | 82 370,7 |
| расходы городского бюджета | 12 923 124,4 | 6 515 886,2 | 12 418 098,1 | 5 676 918,5 |
| процент покрытия текущих расходов городского бюджета за счет поступлений налоговых доходов городского бюджета от местных налогов | 2,2 | 1,2 | 2,6 | 1,5 |

Поступление государственной пошлины, задолженность (перерасчеты) по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам по сравнению с соответствующим периодом прошлого года выросли на 3 545,9 тыс. руб. или на 8,4% и составили 45 759,7 тыс. руб. или 49,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета. В основном рост обусловлен увеличением поступлений государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями.

Исполнение городского бюджета по ***неналоговым доходам*** за I полугодие 2021 года составило 374 448,5 тыс. руб. или 58,1% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 32 071,8 тыс. руб. или на 9,4% по сравнению с соответствующим периодом прошлого года (таблица № 7).

Таблица № 7

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета(на 2021 год), тыс. руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.07.2021, тыс. руб. | Исполнено | Отклонение |
| За I полугодие 2021 года, тыс. руб. | в % к уточненному прогнозу доходов | За I полугодие 2020 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 | 377 262,2 | 406 229,6 | 214 066,2 | 52,7 | 216 242,1 | -2 175,9 | -1,0 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 6 018,0 | 6 018,0 | 14 067,0 | 233,7 | 4 867,7 | +9 199,3 | +189,0 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 87 656,9 | 89 371,3 | 32 237,6 | 36,1 | 29 501,2 | +2 736,4 | +9,3 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 97 184,2 | 114 117,8 | 84 238,7 | 73,8 | 41 220,7 | +43 018,0 | +104,4 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 20 911,3 | 23 043,1 | 27 958,0 | 121,3 | 36 370,7 | -8 412,7 | -23,1 |
| Прочие неналоговые доходы | 53 431,6 | 5 400,0 | 1 881,0 | 34,8 | 14 174,3 | -12 293,3 | -86,7 |
| **Итого неналоговых доходов** | **642 464,2** | **644 179,8** | **374 448,5** | **58,1** | **342 376,7** | **+32 071,8** | **+9,4** |

Рост поступления неналоговых доходов обусловлен увеличением в 2,9 раза поступлений платежей при пользовании природными ресурсами, а также в 2,0 раза доходов от продажи материальных и нематериальных активов.

По итогам I полугодия 2021 года в структуре неналоговых доходов наибольший удельный вес (57,2%) занимают *доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности* (214 066,2 тыс. руб. или 52,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета). Доходы по данному источнику за I полугодие 2021 года уменьшились на 2 175,9 тыс. руб. или на 1,0% 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 I полугодие 2021 года данные поступления уменьшились на 27,1% и составили 84 898,7 тыс. руб.).

За I полугодие 2021 года поступление *платежей при пользовании природными ресурсами* (плата за негативное воздействие на окружающую среду) составило 14 067,0 тыс. руб. или 233,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду увеличилось на 9 199,3 тыс. руб. или в 2,9 раза.

За I полугодие 2021 года *доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства* составили 32 237,6 тыс. руб. или 36,1% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что на 2 736,4 тыс. руб. или на 9,3% больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

За I полугодие 2021 года *доходы от продажи материальных и нематериальных активов* составили 84 238,7 тыс. руб. или 73,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступление доходов от продажи материальных и нематериальных активов за I полугодие 2021 года выросло на 43 018,0 тыс. руб. или в 2,0 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет увеличения поступления в 2,2 раза доходов от приватизации имущества, находящегося в собственности городских округов, в части приватизации нефинансовых активов имущества казны, и в 1,5 раза от платы за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов.

За I полугодие 2021 года поступления от *штрафов, санкций, возмещения ущерба* составили 27 958,0 тыс. руб. или 121,3% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступления от штрафов, санкций, возмещения ущерба за I полугодие 2021 года уменьшились на 8 412,7 тыс. руб. или на 23,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет значительного снижения на 23 560,7 тыс. руб. (или в 4,2 раза) платежей в целях возмещения причиненного ущерба (убытков).

За I полугодие 2021 года *поступления по прочим неналоговым* *доходам* составили 1 881,0 тыс. руб. или 34,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступления по прочим неналоговым доходам уменьшились на 12 293,3 тыс. руб. или в 7,5 раз по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

За I полугодие 2021 года городской бюджет по **безвозмездным поступлениям** исполнен в объеме 3 469 356,5 тыс. руб. или 50,3% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что на 139 005,3 тыс. руб. или на 4,2% больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет роста поступлений субвенций бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (таблица № 8).

Таблица № 8

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета(на 2021 год), тыс. руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.07.2021, тыс. руб. | Исполнено | Отклонение |
| ЗаI полугодие 2021 года, тыс. руб. | в % к уточненному прогнозу доходов | ЗаI полугодие2020 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** | **5 718 452,4** | **6 941 961,5** | **3 506 631,2** | **50,5** | **3 333 636,1** | **+172 995,1** | **+5,2** |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 1 076 917,5 | 1 818 726,6 | 641 813,7 | 35,3 | 825 329,3 | -183 515,6 | -22,2 |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации  | 4 156 901,3 | 4 460 207,9 | 2 715 373,7 | 60,9 | 2 290 712,6 | +424 661,1 | +18,5 |
| Иные межбюджетные трансферты | 484 633,6 | 663 027,0 | 149 443,8 | 22,5 | 217 594,2 | -68 150,4 | -31,3 |
| **Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы** | **0,0** | **1 000,0** | **964,0** | **96,4** | **1 317,3** | **-353,3** | **-26,8** |
| **Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **0,0** | **11 079,6** | **15 188,6** | **137,1** | **3 836,9** | **+11 351,7** | **+295,9** |
| **Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **0,0** | **-53 427,3** | **-53 427,3** | **100,0** | **-8 439,1** | **-44 988,2** | **+533,1** |
| **Итого безвозмездных поступлений** | **5 718 452,4** | **6 900 613,8** | **3 469 356,5** | **50,3** | **3 330 351,2** | **+139 005,3** | **+4,2** |

По итогам I полугодия 2021 года в структуре безвозмездных поступлений наибольший удельный вес (78,3%) занимают субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (2 715 373,7 тыс. руб. или 60,9% уточненного прогноза доходов городского бюджета). Объем полученных субвенций за I полугодие 2021 года увеличился на 424 661,1 тыс. руб. или на 18,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет роста поступления прочих субвенций бюджетам городских округов на сумму 232 484,8 тыс. руб. или на 10,6% (за I полугодие 2021 года данные поступления составили 2 430 257,5 тыс. руб.).

За I полугодие 2021 года *межбюджетные субсидии* поступили в сумме 641 813,7 тыс. руб. или 35,3% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что на 183 515,6 тыс. руб. или 22,2% меньше объема субсидий бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетных субсидий), поступивших в аналогичном периоде прошлого года.

Поступление *иных межбюджетных трансфертов* за I полугодие 2021 года составило 149 443,8 тыс. руб. Данный показатель сложился ниже показателя аналогичного периода прошлого года на 68 150,4 тыс. руб. или на 31,3%, в основном за счет уменьшения в 4,7 раза в I полугодии 2021 года межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам городских округов на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования.

За I полугодие 2021 года объем *прочих безвозмездных поступлений* составил 964,0 тыс. руб., что меньше на 353,3 тыс. руб. или на 26,8%, чем в аналогичном периоде прошлого года.

*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 I полугодие 2021 года составили 15 188,6 тыс. руб., что больше на 11 351,7 тыс. руб. или в 4,0 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

*Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов*, *имеющих целевое назначение, прошлых лет* за I полугодие 2021 года составил «-53 427,3»тыс. руб., что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 44 988,2 тыс. руб. или в 6,3 раза (за I полугодие 2020 года возврат остатков составил «-8 439,1» тыс. руб.).

 **Расходы городского бюджета**

Показатели **расходов городского бюджета** по разделам классификации расходов бюджетов на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, утвержденные решением Архангельской городской Думы от 10.12.2020 № 325, приведены в таблице № 9.

 Таблица № 9

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ | Расходы бюджета | Утверждено решением о бюджете (решение от 10.12.2020 № 325) (перв. редакция), тыс. руб. | Утверждено решением о бюджете (ред. 23.06.2021 № 414), тыс. руб. | Отклонение,тыс. руб. |
| 2021 год | 2022 год | 2023 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| 01 | Общегосударственные вопросы | 1 294 292,4 | 1 209 245,3 | 1 321 916,6 | 1 322 150,3 | 1 209 245,3 | 1 321 916,6 | +27 857,9 | 0,0 | 0,0 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 31 293,3 | 31 307,0 | 31 306,3 | 31 293,3 | 31 307,0 | 31 306,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 04 | Национальная экономика | 1 185 614,4 | 952 110,8 | 877 660,7 | 1 295 573,6 | 952 110,8 | 877 660,7 | +109 959,2 | 0,0 | 0,0 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 738 545,7 | 1 175 042,0 | 1 833 842,4 | 951 930,8 | 1 175 042,0 | 1 833 842,4 | +213 385,1 | 0,0 | 0,0 |
| 07 | Образование | 6 505 805,2 | 5 950 984,6 | 5 838 604,4 | 6 560 546,3 | 5 950 984,6 | 5 838 604,4 | +54 741,1 | 0,0 | 0,0 |
| 08 | Культура, кинематография | 379 827,6 | 363 693,8 | 363 290,1 | 391 327,6 | 363 693,8 | 363 290,1 | +11 500,0 | 0,0 | 0,0 |
| 10 | Социальная политика | 596 669,2 | 603 910,3 | 515 581,7 | 596 669,2 | 603 910,3 | 515 581,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 261 336,4 | 252 301,5 | 251 960,5 | 274 096,7 | 252 301,5 | 251 960,5 | +12 760,3 | 0,0 | 0,0 |
| 12 | Средства массовой информации | 13 211,0 | 13 211,0 | 13 211,0 | 13 211,0 | 13 211,0 | 13 211,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 307 000,0 | 349 000,0 | 374 000,0 | 261 796,4 | 349 000,0 | 374 000,0 | -45 203,6 | 0,0 | 0,0 |
|  | Условно утвержденные расходы | 0,0 | 370 000,0 | 380 000,0 | 0,0 | 370 000,0 | 380 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | **Всего** | **11 313 595,2** | **11 270 806,3** | **11 801 373,7** | **11 698 595,2** | **11 270 806,3** | **11 801 373,7** | **+385 000,0** | **0,0** | **0,0** |

Общий объем расходов городского бюджета на 2021 год, утвержденный решением Архангельской городской Думы от 10.12.2020 № 325 «О городском бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (ред. от 23.06.2021), по сравнению с первоначальной редакцией увеличен на общую сумму 385 000,0 тыс. руб., в том числе по разделам: 01 «Общегосударственные вопросы» на 27 857,9 тыс. руб., 04 «Национальная экономика» на 109 959,2 тыс. руб., 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 213 385,1 тыс. руб., 07 «Образование» на 54 741,1 тыс. руб., 08 «Культура, кинематография» на 11 500,0 тыс. руб., 11 «Физическая культура и спорт» на 12 760,3 тыс. руб., уменьшен на 45 203,6 тыс. руб. по подразделу 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга».

По итогам I полугодия 2021 года расходы городского бюджета исполнены в объеме 6 515 886,2 тыс. руб. или 50,4% к уточненной сводной бюджетной росписи (55,7% утвержденных бюджетных назначений). Общий объем исполнения расходов городского бюджета за I полугодие 2021 года увеличился на 838 967,7 тыс. руб. или на 14,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица № 10).

 Таблица № 10

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ | Расходы бюджета | Утверждено решением о бюджете (ред.23.06.2021№ 414) на 2021 год, тыс. руб. | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.07.2021, тыс. руб. | Отклонение, гр.4-гр.3(тыс. руб.) | Исполнено | Отклонение |
| ЗаI полугодие 2021 года, тыс. руб. | в % к уточненной сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.4\*100) | Доля,% | ЗаI полугодие 2020 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 | 1 322 150,3 | 1 191 017,9 | -131 132,4 | 425 420,3 | 35,7 | 6,5 | 370 912,8 | +54 507,5 | +14,7 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 31 293,3 | 39 479,2 | +8 185,9 | 16 941,3 | 42,9 | 0,3 | 14 047,1 | +2 894,2 | +20,6 |
| 04 | Национальная экономика | 1 295 573,6 | 1 303 610,9 | +8 037,3 | 481 194,3 | 36,9 | 7,4 | 444 917,3 | +36 277,0 | +8,2 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 951 930,8 | 1 627 178,8 | +675 248,0 | 577 655,1 | 35,5 | 8,9 | 324 446,5 | +253 208,6 | +78,0 |
| 07 | Образование | 6 560 546,3 | 7 166 521,2 | +605 974,9 | 4 310 399,4 | 60,1 | 66,2 | 3 858 955,5 | +451 443,9 | +11,7 |
| 08 | Культура, кинематография | 391 327,6 | 410 250,2 | +18 922,6 | 252 266,6 | 61,5 | 3,9 | 191 092,3 | +61 174,3 | +32,0 |
| 10 | Социальная политика | 596 669,2 | 614 425,9 | +17 756,7 | 232 417,7 | 37,8 | 3,6 | 207 116,9 | +25 300,8 | +12,2 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 274 096,7 | 295 632,9 | +21 536,2 | 159 426,5 | 53,9 | 2,4 | 194 582,0 | -35 155,5 | -18,1 |
| 12 | Средства массовой информации | 13 211,0 | 13 211,0 | 0,0 | 7 772,4 | 58,8 | 0,1 | 6 156,9 | +1 615,5 | +26,2 |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 261 796,4 | 261 796,4 | 0,0 | 52 392,6 | 20,0 | 0,8 | 64 691,2 | -12 298,6 | -19,0 |
|   | **Всего** | **11 698 595,2** | **12 923 124,4** | **+1 224 529,2** | **6 515 886,2** | **50,4** | **100,0** | **5 676 918,5** | **+838 967,7** | **+14,8** |

По итогам отчетного периода в исполнении расходов основная доля приходится на разделы 07 «Образование» (66,2%), 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» (8,9%) и 04 «Национальная экономика» (7,4%),

За I полугодие 2021 года при среднем уровне исполнения показателей уточненной сводной бюджетной росписи в размере 50,4% уровень исполнения расходов городского бюджета по разделам классификации расходов бюджета составляет от 20,0% (по разделу 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга») до 61,5% (по разделу 08 «Культура, кинематография»).

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» исполнение расходов за I полугодие 2021 года составило 425 420,3 тыс. руб. или 35,7% уточненной сводной бюджетной росписи (32,2% от утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 54 507,5 тыс. руб. или 14,7% за счет увеличения расходов по подразделам:

- 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» на 260,5 тыс. руб. или 17,4%;

- 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» на 1 036,6 тыс. руб. или 6,5%;

- 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на 24 570,4 тыс. руб. или 21,8%;

- 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» на 3 311,7 тыс. руб. или 14,3%;

- 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» на 343,1 тыс. руб. или 18,5%;

- 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 24 988,6 тыс. руб. или 11,6%.

Уменьшились расходы по одному подразделу – 0105 «Судебная система» на 3,4 тыс. руб. или 2,9%.

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» исполнение расходов за I полугодие 2021 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года больше на 2 894,2 тыс. руб. или 20,6% и составило 16 941,3 тыс. руб. или 42,9% уточненной сводной бюджетной росписи (54,1% утвержденных бюджетных назначений).

По разделу 04 «Национальная экономика» исполнение расходов за I полугодие 2021 года составило 481 194,3 тыс. руб. или 36,9% уточненной сводной бюджетной росписи (37,1% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 36 277,0 тыс. руб. или 8,2%. Увеличение произошло за счет роста исполнения расходов по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 78 752,6 тыс. руб. или 22,8% и 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на 184,8 тыс. руб. или в 2,4 раза. Уменьшились расходы по одному подразделу – 0408 «Транспорт» на 42 660,4 тыс. руб. или в 1,8 раза.

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» исполнение расходов за I полугодие 2021 года составило 577 655,1 тыс. руб. или 35,5% уточненной сводной бюджетной росписи (60,7% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 253 208,6 тыс. руб. или в 1,8 раза. Рост расходов за I полугодие 2021 года произошел за счет увеличения исполнения расходов по всем подразделам, а именно: 0501 «Жилищное хозяйство» на 110 727,7 тыс. руб. или в 1,6 раза, 0502 «Коммунальное хозяйство» на 138 127,0 тыс. руб. или в 8,0 раз, 0503 «Благоустройство» на 989,6 тыс. руб. или 1,2%, 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 3 364,3 тыс. руб. или 12,7%.

По разделу 07 «Образование» исполнение расходов за I полугодие 2021 года составило 4 310 399,4 тыс. руб. или 60,1% уточненной сводной бюджетной росписи (65,7% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 451 443,9 тыс. руб. или 11,7% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Рост расходов за I полугодие 2021 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошел по следующим подразделам:

- 0702 «Общее образование» на 494 582,7 тыс. руб. или 30,2%;

- 0703 «Дополнительное образование детей» на 30 011,7 тыс. руб. или 15,0%;

- 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» на 250,5 тыс. руб. или в 1,8 раза;

- 0707 «Молодежная политика» на 21 448,1 тыс. руб. или в 8,1 раз;

- 0709 «Другие вопросы в области образования» на 2 714,3 тыс. руб. или 8,3%.

Уменьшились расходы по одному подразделу – 0701 «Дошкольное образование» на 97 563,4 тыс. руб. или 4,9%.

По разделу 08 «Культура, кинематография» исполнение расходов за I полугодие 2021 года составило 252 266,6 тыс. руб. или 61,5% уточненной сводной бюджетной росписи (64,5% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 61 174,3 тыс. руб. или 32,0% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Рост расходов по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошел за счет увеличения исполнения расходов по подразделу 0801 «Культура» на 61 303,3 тыс. руб. или на 33,0%. По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» расходы снижены на 129,0 тыс. руб. или 2,4%.

По разделу 10 «Социальная политика» исполнение расходов за I полугодие 2021 года составило 232 417,7 тыс. руб. или 37,8% уточненной сводной бюджетной росписи (39,0% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 25 300,8 тыс. руб. или 12,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Рост произошел за счет увеличения исполнения расходов по подразделам:

- 1001 «Пенсионное обеспечение» на 503,6 тыс. руб. или 2,7%;

- 1004 «Охрана семьи и детства» на 31 754,9 тыс. руб. или 29,8%;

- 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на 6 424,8 тыс. руб. или 19,8%.

Уменьшились расходы по одному подразделу – 1003 «Социальное обеспечение населения» на 13 382,5 тыс. руб. или 26,9%.

По разделу 11 «Физическая культура и спорт» исполнение расходов за I полугодие 2021 года составило 159 426,5 тыс. руб. или 53,9% уточненной сводной бюджетной росписи (58,2% утвержденных бюджетных назначений), что меньше на 35 155,5 тыс. руб. или 18,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Снижение расходов за I полугодие 2021 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло по подразделу 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» на 74 149,6 тыс. руб. или в 17,6 раз. Одновременно с этим произошло увеличение расходов по подразделам 1101 «Физическая культура» на 35 453,4 тыс. руб. или 33,4% и 1102 «Массовый спорт» на 3 540,7 тыс. руб. или 35,9%.

По разделу 12 «Средства массовой информации» по подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» исполнение расходов за I полугодие 2021 года составило 7 772,4 тыс. руб. или 58,8% уточненной сводной бюджетной росписи (утвержденных бюджетных назначений), что больше на 1 615,5 тыс. руб. или 26,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга»по подразделу 1301 «Обслуживание государственного внутреннего муниципального долга» исполнение расходов за I полугодие 2021 года составило 52 392,6 тыс. руб. или 20,0% уточненной сводной бюджетной росписи (утвержденных бюджетных назначений), что меньше на 12 298,6 тыс. руб. или 19,0% 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 I полугодие 2021 года приходится на разделы:

- 08 «Культура, кинематография» (61,5%);

- 07 «Образование» (60,1%);

- 12 «Средства массовой информации» (58,8%);

- 11 «Физическая культура и спорт» (53,9%);

- 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (42,9%).

Проведенный анализ исполнения расходов городского бюджета за I полугодие 2021 года по подразделам классификации расходов бюджетов показал, что из 34 подразделов классификации расходов бюджетов (за исключением подраздела 0111 «Резервные фонды»):

- нулевого исполнения нет аналогично I полугодию 2020 года;

- по 8 подразделам исполнение составило менее 35,0% соответствующего показателя уточненной сводной бюджетной росписи:

Таблица № 11

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | РЗ,ПР | Процент исполнения, % | Отклонение,% пункт |
| За I полугодие2021 года | За I полугодие 2020 года |
| 1 | Другие вопросы в области физической культуры и спорта | 1105 | 34,7 | 46,0 | -11,3 |
| 2 | Транспорт | 0408 | 33,3 | 83,9 | -50,6 |
| 3 | Другие общегосударственные вопросы | 0113 | 31,2 | 31,6 | -0,4 |
| 4 | Гражданская оборона | 0309 | 26,5 | -\* | -\* |
| 5 | Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации | 0705 | 25,5 | 14,9 | +10,6 |
| 6 | Другие вопросы в области национальной экономики | 0412 | 20,5 | 9,1 | +11,4 |
| 7 | Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга | 1301 | 20,0 | 23,2 | -3,2 |
| 8 | Благоустройство  | 0503 | 14,3 | 17,4 | -3,1 |

\*данный подраздел введен Федеральным законом от 31.07.2020 № 263-ФЗ

- по 10 подразделам исполнение составило свыше 50,0% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи:

Таблица № 12

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | РЗ,ПР | Процент исполнения, % | Отклонение,% пункт |
| За I полугодие2021 года | За I полугодие 2020 года |
| 1 | Судебная система | 0105 | 100,0 | 100,0 | 0,0 |
| 2 | Массовый спорт | 1102 | 62,8 | 49,6 | +13,2 |
| 3 | Общее образование | 0702 | 62,0 | 48,7 | +13,3 |
| 4 | Культура | 0801 | 61,9 | 53,1 | +8,8 |
| 5 | Дополнительное образование детей | 0703 | 61,0 | 59,6 | +1,4 |
| 6 | Периодическая печать и издательства | 1202 | 58,8 | 47,4 | +11,4 |
| 7 | Дошкольное образование | 0701 | 58,4 | 55,7 | +2,7 |
| 8 | Коммунальное хозяйство | 0502 | 55,9 | 9,7 | +46,2 |
| 9 | Другие вопросы в области образования | 0804 | 54,1 | 50,2 | +3,9 |
| 10 | Физическая культура | 1101 | 54,1 | 45,7 | +8,4 |

На 2021 год бюджетные ассигнования установлены 20 главным распорядителям средств городского бюджета.

Исполнение утвержденных расходов городского бюджета за I полугодие 2021 года в разрезе главных распорядителей средств городского бюджета представлено в таблице №13.

 Таблица № 13

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование (код главного распорядителя) | Утверждено решением о бюджете (ред. от 23.06.2021 № 414) на 2021 год, тыс. руб. | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.07.2021, тыс. руб. | Отклонение, тыс. руб. | Исполнено | Отклонение |
| I полугодие 2021 г.,тыс. руб. | в % к уточн. сводной бюдж. росписи | I полугодие2020 г.,тыс. руб. | гр.5-гр.7 (тыс. руб.) | гр.8/ гр.7 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Администрация муниципального образования «Город Архангельск» (800) | 586 184,0  | 681 203,8  | +95 019,8  | 397 570,4  | 58,4  | 573 311,9  | +132 335,9  | +49,9  |
| администрация Ломоносовского территориального округа Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (801) | 35 157,1  | 31 577,8  | -3 579,3  | 9 355,9  | 29,6  | 32 767,4  | +895,4  | +10,6  |
| администрация территориального округа Варавино – Фактория Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (802) | 16 988,8  | 17 208,9  | +220,1  | 5 109,5  | 29,7  | 16 988,8  | +141,8  | +2,9  |
| администрация Маймаксанского территориального округа Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (803) | 21 209,2  | 21 857,5  | +648,3  | 9 237,1  | 42,3  | 21 209,2  | +3 328,6  | +56,3  |
| администрация территориального округа Майская горка Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (804) | 19 065,9  | 19 847,2  | +781,3  | 4 744,5  | 23,9  | 17 545,9  | +110,8  | +2,4  |
| администрация Октябрьского территориального округа Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (805) | 50 161,7  | 54 077,1  | +3 915,4  | 9 876,3  | 18,3  | 49 071,4  | +555,5  | +6,0  |
| администрация Исакогорского и Цигломенского территориальных округов Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (806) | 36 670,3  | 37 021,2  | +350,9  | 7 884,6  | 21,3  | 36 670,3  | +606,9  | +8,3  |
| администрация Соломбальского территориального округа Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (807) | 19 156,1  | 19 156,1  | 0,0  | 7 175,7  | 37,5  | 21 156,1  | +747,8  | +11,6  |
| администрация Северного территориального округа Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (808) | 15 704,1  | 15 704,1  | 0,0  | 4 195,7  | 26,7  | 15 704,1  | +595,5  | +16,5  |
| департамент финансов Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (809) | 776 750,0  | 676 195,8  | -100 554,2  | 131 057,6  | 19,4  | 821 953,6  | +2 024,8  | +1,6  |
| Архангельская городская Дума (812) | 49 557,6  | 49 557,6  | 0,0  | 19 634,0  | 39,6  | 49 557,6  | +2 395,3  | +13,9  |
| департамент муниципального имущества Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (813) | 80 484,9  | 90 188,6  | +9 703,7  | 30 735,2  | 34,1  | 73 452,0  | +2 936,3  | +10,6  |
| департамент образования Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (815) | 6 057 128,4  | 6 491 544,1  | +434 415,7  | 4 070 561,9  | 62,7  | 6 046 428,9  | +894 754,9  | +28,2  |
| управление по вопросам семьи, опеки и попечительства Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (816) | 376 479,0  | 378 097,0  | +1 618,0  | 90 732,0  | 24,0  | 376 479,0  | -29 204,5  | -24,3  |
| управление культуры и молодежной политики Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (817) | 569 522,4  | 596 232,5  | +26 710,1  | 367 716,7  | 61,7  | 569 522,4  | +78 227,2  | +27,0  |
| управление по физической культуре и спорту Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (818) | 277 367,5  | 298 903,7  | +21 536,2  | 163 277,2  | 54,6  | 277 367,5  | +39 923,9  | +32,4  |
| избирательная комиссия муниципального образования «Город Архангельск» (819) | 4 510,4  | 4 510,4  | 0,0  | 2 198,1  | 48,7  | 4 510,4  | +343,1  | +18,5  |
| контрольно-счетная палата муниципального образования «Город Архангельск» (820) | 13 472,4  | 13 472,4  | 0,0  | 6 539,1  | 48,5  | 13 472,4  | +998,7  | +18,0  |
| департамент городского хозяйства Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (821) | 607 018,7  | 1 032 069,1  | +425 050,4  | 426 228,2  | 41,3  | 595 574,9  | +152 366,4  | +55,6  |
| департамент транспорта, строительства и городской инфраструктуры Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (822) | 2 086 006,7  | 2 394 699,5  | +308 692,8  | 752 056,5  | 31,4  | 2 085 851,4  | -445 116,6  | -37,2  |
| **Итого**  | **11 698 595,2**  | **12 923 124,4**  | **+1 224 529,2**  | **6 515 886,2**  | **50,4**  | **11 698 595,2**  | **+838 967,7**  | **+14,8**  |

Основная доля в общем объеме исполнения расходов городского бюджета за I полугодие 2021 года, аналогично соответствующему периоду 2020 года, приходится на департамент образования Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (62,5%).

За I полугодие 2021 года у 16 главных распорядителей средств городского бюджета расходы исполнены ниже среднего уровня (50,4% показателя уточненной сводной бюджетной росписи).

Главные распорядители средств городского бюджета, по которым за I полугодие 2021 года исполнение уточненных бюджетных назначений сложилось наиболее низкое (не более 30%), приведены в таблице № 14.

Таблица № 14

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование (код главного распорядителя) | Процент исполнения, % | Отклонение,% пункт |
| за I полугодие 2021 года | за I полугодие2020 года |
| 1 | администрация Октябрьского территориального округа Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (805) | 18,3 | 18,2 | +0,1 |
| 2 | департамент финансов Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (809) | 19,4 | 19,7 | -0,3 |
| 3 | администрация Исакогорского и Цигломенского территориальных округов Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (806) | 21,3 | 13,4 | +7,9 |
| 4 | администрация территориального округа Майская горка Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (804) | 23,9 | 22,0 | +1,9 |
| 5 | управление по вопросам семьи, опеки и попечительства Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (816) | 24,0 | 51,2 | -27,2 |
| 6 | администрация Северного территориального округа Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (808) | 26,7 | 19,8 | +6,9 |
| 7 | администрация Ломоносовского территориального округа Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (801) | 29,6 | 19,6 | +10,0 |
| 8 | администрация территориального округа Варавино-Фактория Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (802) | 29,7 | 31,0 | -0,3 |

Исполнение расходов городского бюджета за I полугодие 2021 года по сравнению с соответствующим периодом прошлого года характеризуются следующими данными:

- *по Администрации муниципального образования* *«Город Архангельск»* рост расходов по сравнению с I полугодием 2020 года составил 132 335,9 тыс. руб. (в 1,5 раза), в т. ч. за счет увеличения расходов по подразделам 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» на 260,5 тыс. руб. или на 17,4%, 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на 24 570,4 тыс. руб. или 21,8%, 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 987,8 тыс. руб. или 1,3%, 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» на 1 120,8 тыс. руб. или 8,0%, 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на 184,8 тыс. руб. или в 2,4 раза, 0501 «Жилищное хозяйство» на 103 511,0 тыс. руб. или в 3,0 раза, 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» на 193,1 тыс. руб. или в 2,3 раза, 1202 «Периодическая печать и издательства» на 1 615,5 тыс. руб. или 26,2%.

Кроме того, исполнены расходы по подразделу 0409 « Дорожное хозяйство (дорожные фонды) на 391,9 тыс. руб. и 0502 «Коммунальное хозяйство» на 405,5 тыс. руб. (в соответствующем периоде прошлого года аналогичные расходы отсутствовали), а также по подразделу 0309 «Гражданская оборона» на 80,9 тыс. руб. (данный подраздел введен Федеральным законом от 31.07.2020 № 263-ФЗ).

Расходы уменьшены по подразделам 0105 «Судебная система», 0503 «Благоустройство», 0707 «Молодежная политика», 1004 «Охрана семьи и детства» на общую сумму 909,6 тыс. руб. В I полугодии 2021 года отсутствуют расходы по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» (в соответствующем периоде прошлого года расходы по данному подразделу составили 76,7 тыс. руб.);

- *по администрациям территориальных округов Администрации муниципального образования* *«Город Архангельск»* увеличено исполнение по расходам на 6 982,3 тыс. руб. (с 50 597,0 тыс. руб. до 57 579,3 тыс. руб.) или на 13,8%. Рост обусловлен в основном увеличением расходов администрацией Маймаксанского территориального округа Администрации муниципального образования «Город Архангельск» на 3 328,6 тыс. руб. или 56,3%;

- *по департаменту финансов Администрации муниципального образования* «*Город Архангельск»* расходы увеличены на 2 024,8 тыс. руб. или на 1,6% за счет роста расходов по подразделам 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» на 2 281,5 тыс. руб. или 12,9%, 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 11 953,8 тыс. руб. или 25,6%, 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» на 88,9 тыс. руб. или в 9,8 раз. Кроме того, снижены расходы по подразделам 1004 «Охрана семьи и детства» на 0,8 тыс. руб. или 30,8% и 1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» на общую сумму 12 298,6 тыс. руб. или 19,0%;

*- по Архангельской городской Думе* увеличены расходына 2 395,3 тыс. руб. или на 13,9% за счет роста на 1 358,7 тыс. руб. или в 2,0 раза расходов на другие общегосударственные вопросы (подраздел 0113) и на 1 036,6 тыс. руб. или 6,5% на функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований (подраздел 0103). В I полугодии 2021 года расходы по подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» отсутствовали аналогично расходам соответствующего периода прошлого года;

*- по департаменту муниципального имущества Администрации муниципального образования* «*Город Архангельск»* увеличены расходы на 2 936,3 тыс. руб. или на 10,6% за счет роста расходов по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 2 978,7 тыс. руб. или 10,7%. При этом снижены расходы по подразделам 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» на 40,3 тыс. руб. или в 3,1 раза, и 1004 «Охрана семьи и детства» на 0,2 тыс. руб. или 11,1%. В 1 полугодии 2021 года отсутствовали расходы по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» (в аналогичном периоде прошлого года составили 1,9 тыс. руб.);

*- по департаменту образования Администрации муниципального образования* «*Город Архангельск»* увеличены расходы на 894 754,9 тыс. руб. или на 28,2% за счет увеличения расходов по подразделам 0701 «Дошкольное образование» на 247 813,3 тыс. руб. или на 16,6%, 0702 «Общее образование» на 568 565,6 тыс. руб. или на 37,9%, 0703 «Дополнительное образование детей» на 13 850,7 тыс. руб. или на 13,7%, 0709 «Другие вопросы в области образования» на 2 705,3 или 8,3% и 1004 «Охрана семьи и детства» на 41 634,2 тыс. руб. или в 2,0 раза. При этом уменьшены расходы по одному подразделу – 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» на 2,5 тыс. руб. или 14,3%. В I полугодии 2021 года исполнены расходы по подразделу 0707 «Молодежная политика» на сумму 20 188,3 тыс. руб. (в соответствующем периоде прошлого года аналогичные расходы отсутствовали);

*- по управлению по вопросам семьи, опеки и попечительства Администрации муниципального образования* *«Город Архангельск»* расходы снижены на сумму 29 204,5 тыс. руб. или на 24,3% за счет уменьшения расходов по подразделам 1003 «Социальное обеспечение населения» на 4 287,1 тыс. руб. или в 3,0 раза и 1004 «Охрана семьи и детства» на 31 845,8 тыс. руб. или в 2,0 раза. В I полугодии 2021 года расходы по подразделам 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» и 0707 «Молодежная политика» отсутствовали аналогично расходам соответствующего периода прошлого года. При этом расходы по подразделам 1001 «Пенсионное обеспечение» и 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» увеличены на общую сумму 6 928,4 тыс. руб.;

*- по управлению культуры и молодежной политики Администрации муниципального образования* «*Город Архангельск»* увеличены расходы на 78 227,2 тыс. руб. или 27,0% за счет роста расходов по подразделам 0703 «Дополнительное образование детей» на 15 601,0 тыс. руб. или 16,0%, 0707 «Молодежная политика» на 1 345,1 тыс. руб. или в 2,4 раза, 0801 «Культура» на 61 401,1 тыс. руб. или 33,1% и уменьшения расходов по подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» на 129,0 тыс. руб. или 2,4%. В I полугодии 2021 года исполнение расходов по подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» отсутствовало аналогично соответствующему периоду прошлого года, исполнение по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» составило 9,0 тыс. руб. (в аналогичном периоде прошлого года расходы отсутствовали);

*- по управлению по физической культуре и спорту Администрации муниципального образования* *«Город Архангельск»* расходы увеличены на 39 923,9 тыс. руб. или на 32,4% за счет роста расходов по подразделам 0703 «Дополнительное образование детей» на 560,0 тыс. руб. или в 1,4 раза, 1101 «Физическая культура» на 35 453,4 тыс. руб. или в 1,3 раза, 1102 «Массовый спорт» на 3 540,7 тыс. руб. или в 1,4 раза, 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» на 435,2 тыс. руб. или 10,8%. По подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» исполнены расходы в сумме 4,2 тыс. руб. (в соответствующем периоде прошлого года аналогичные расходы отсутствовали). По подразделу 0801 «Культура» расходы отсутствуют аналогично соответствующему периоду прошлого года. При этом уменьшены расходы по одному подразделу – 0707 «Молодежная политика» на 69,6 тыс. руб. или 3,6%;

*- по избирательной комиссии муниципального образования* *«Город Архангельск»* расходы выросли на 343,1 тыс. руб. или 18,5% за счет увеличения расходов по подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов»;

*- по контрольно-счетной палате муниципального образования «Город Архангельск»* расходы увеличены на 998,7 тыс. руб. или 18,0% за счет роста расходов по подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» на 1 030,2 тыс. руб. или 18,7%. При этом уменьшены расходы по подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» на 31,2 или в 4,1 раза. Кроме того, за I полугодие 2021 года отсутствуют расходы по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» (в аналогичном периоде прошлого года расходы на данные цели составили 0,3 тыс. руб.);

- *по департаменту городского хозяйства Администрации муниципального образования* *«Город Архангельск»* увеличены расходы на 152 366,4 тыс. руб. или в 1,6 раз за счет роста расходов по подразделам 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 5 363,4 тыс. руб. или 29,1%, 0501 «Жилищное хозяйство» на 6 682,3 тыс. руб. или 4,6%, 0502 «Коммунальное хозяйство» на 129 197,1 тыс. руб. или в 7,6 раз, 0503 «Благоустройство» на 1 616,1 тыс. руб. или 3,5%, «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 3 364,3 тыс. руб. или 12,7%, 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» на 29,7 тыс. руб. или в 6,0 раз и 1004 «Охрана семьи и детства» на 21 970,6 тыс. руб. с 2,1 тыс. руб. (показатель аналогичного периода прошлого года). При этом по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» расходы снижены на 15 857,1 тыс. руб. или в 5,7 раз;

- по *департаменту транспорта, строительства и городской инфраструктуры Администрации муниципального образования «Город Архангельск»* расходы за I полугодие 2021 года уменьшены на 445 116,6 тыс. руб. или на 37,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет снижения расходов по подразделам 0701 «Дошкольное образование» на 345 376,7 тыс. руб. или в 3,4 раза, 0702 «Общее образование» на 73 982,9 тыс. руб. или в 2,2 раза, 0408 «Транспорт» на 42 660,4 тыс. руб. или 43,0%, 0503 «Благоустройство» на 2 194,4 тыс. руб. или 26,3%, 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 2 096,8 тыс. руб. или 10,3%, 1004 «Охрана семьи и детства» на 1,2 тыс. руб. или в 7,0 раз. Кроме того, в I полугодии 2021 года отсутствуют расходы по подразделам 0801 «Культура» и 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта», в аналогичном периоде прошлого года расходы по данным подразделам составили в общей сумме 74 682,6 тыс. руб.

В 1 полугодии 2021 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличены расходы по подразделам 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды) на 78 254,1 тыс. руб. или 22,6%, 1003 «Социальное обеспечение населения» на 6 838,4 тыс. руб. или 28,4%, 0501 « Жилищное хозяйство» на 536,3 тыс. руб. или в 2,8 раза. Кроме того, в 1 полугодии 2021 года исполнены расходы по подразделам 0502 «Коммунальное хозяйство» на сумму 8 524,4 тыс. руб., 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» на сумму 1 692,5 тыс. руб. (данный подраздел введен Федеральным законом от 31.07.2020 №263-ФЗ), 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» на сумму 32,7 тыс. руб. (аналогичные расходы в соответствующем периоде прошлого года отсутствовали).

**Исполнение программных мероприятий**

Решением Архангельской городской Думы от 10.12.2020 № 325 «О городском бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (ред. от 23.06.2021) на 2021 год утверждены муниципальные программы на общую сумму 11 347 972,3 тыс. руб.

Бюджетные ассигнования, предусмотренные на программы, составляют 97,0% от общего объема расходов городского бюджета, утвержденного решением о городском бюджете.

Информация об исполнении программ приведена в таблице № 15.

Таблица № 15

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Наименование | Утверждено решением о бюджете (ред. от 23.06.2021 № 414) на 2021 год, тыс. руб. | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.07.2021, тыс. руб. | Отклонение,тыс. руб. | Исполнено |  |
| I полугодие 2021 г.,тыс. руб. | в % к уточнен.свод. бюджетной росписи |
| **1** | **МП «Развитие социальной сферы муниципального образования «Город Архангельск»** | **7 281 220,7** | **7 740 858,0**  | **+459 637,3**  | **4 682 102,2**  | **60,5**  |
| 1.1 | ВЦП «Развитие образования на территории муниципального образования «Город Архангельск» | 6 057 128,4 | 6 476 702,5  | +419 574,1  | 4 068 529,8  | 62,8  |
| 1.2 | ВЦП «Культура и молодежная политика муниципального образования «Город Архангельск» | 570 092,0 | 591 490,2  | +21 398,2  | 362 538,5  | 61,3  |
| 1.3 | ВЦП «Развитие физической культуры и спорта на территории муниципального образования «Город Архангельск» | 277 367,5 | 296 032,4  | +18 664,9  | 161 905,9  | 54,7  |
| 1.4 | ВЦП «Социальная политика» | 144 018,5 | 144 018,5  | 0,0  | 58 990,8  | 41,0  |
| 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» | 232 460,5 | 232 460,6  | +0,1  | 30 137,2  | 13,0  |
| 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»** | **2 665 570,5** | **2 982 896,9**  | **+317 326,4**  | **1 306 707,9**  | **43,8**  |
| 2.1 | ВЦП «Развитие городского хозяйства на территории муниципального образования «Город Архангельск» | 1 870 558,7 | 1 994 140,4  | +123 581,7  | 1 002 436,6  | 50,3  |
| 2.2 | ВЦП «Капитальный ремонт объектов муниципального образования «Город Архангельск» | 94 327,8 | 105 109,7  | +10 781,9  | 646,0  | 0,6  |
| 2.3 | ВЦП «Благоустройство в территориальных округах муниципального образования «Город Архангельск» | 186 578,8 | 182 198,9  | -4 379,9  | 57 354,1  | 31,5  |
| 2.4 | Подпрограмма «Подготовка градостроительной и землеустроительной документации муниципального образования «Город Архангельск» | 936,7 | 936,7  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| 2.5 | ВЦП «Обеспечение жильем молодых семей муниципального образования «Город Архангельск» | 6 000,0 | 22 138,7  | +16 138,7  | 21 971,3  | 99,2  |
| 2.6 | Подпрограмма «Капитальные вложения в объекты муниципальной собственности муниципального образования «Город Архангельск» | 504 708,6 | 675 912,6  | +171 204,0  | 224 299,9  | 33,2  |
| 2.7 | Подпрограмма «Сохранение объектов культурного наследия регионального значения муниципального образования «Город Архангельск" | 2 459,9 | 2 459,9  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| **3** | **МП «Совершенствование муниципального управления муниципального образования «Город Архангельск»** | **1 123 274,0** | **1 069 954,6**  | **-53 319,4**  | **399 666,4**  | **37,4**  |
| 3.1 | ВЦП «Муниципальное управление муниципального образования «Город Архангельск» | 512 486,0 | 466 925,5  | -45 560,5  | 220 156,0  | 47,2  |
| 3.2 | ВЦП «Муниципальные финансы муниципального образования «Город Архангельск» | 493 667,5 | 472 183,9  | -21 483,6  | 131 057,6  | 27,8  |
| 3.3 | ВЦП «Управление имуществом в муниципальном образовании «Город Архангельск» | 80 484,9 | 91 147,1  | +10 662,2  | 31 671,3  | 34,7  |
| 3.4 | ВЦП «Развитие въездного и внутреннего туризма в муниципальном образовании «Город Архангельск» | 204,0 | 316,1  | +112,1  | 230,9  | 73,0  |
| 3.5 | ВЦП «Защита населения и территории муниципального образования «Город Архангельск» от чрезвычайных ситуаций» | 31 458,0 | 34 408,4  | +2 950,4  | 14 997,2  | 43,6  |
| 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» | 4 820,9 | 4 820,9  | 0,0  | 1 553,4  | 32,2  |
| 3.8 | Подпрограмма «Профилактика терроризма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий его проявлений на территории муниципального образования «Город Архангельск» | 92,7 | 92,7  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| **4** | **МП «Формирование современной городской среды на территории муниципального образования "Город Архангельск»** | **101 091,4** | **321 942,2**  | **+220 850,8**  | **717,6**  | **0,2**  |
| 4.1 | Подпрограмма «Благоустройство дворовых территорий и общественных территорий МО «Город Архангельск» | 101 091,4 | 321 942,2  | +220 850,8  | 717,6  | 0,2  |
| **5** | **МП «Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области»** | **104 274,5** | **104 274,5**  | **0,0**  | **100,0**  | **0,1**  |
| **6** | **МП «Переселение граждан из непригодного для проживания (аварийного) жилищного фонда в муниципальном образовании «Город Архангельск»** | **72 541,2** | **396 265,4**  | **+323 724,2**  | **85 898,5**  | **21,7**  |
| 6.1 | Подпрограмма «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда, признанного таковым до 1 января 2017 года» | 72 541,2 | 236 163,4  | +163 622,2  | 85 898,5  | 36,4  |
| 6.2 | Подпрограмма «Переселение граждан из многоквартирных домов, имеющих угрозу обрушения» | 0,0 | 160 102,0  | +160 102,0  | 0,0  | 0,0  |
|  | **Итого по муниципальным программам** | **11 347 972,3** | **12 616 191,6**  | **+1 268 219,3**  | **6 475 192,6**  | **51,3**  |

За I полугодие 2021 года исполнение расходов на реализацию муниципальных программ составило 6 475 192,6 тыс. руб. или 51,3% уточненной сводной бюджетной росписи (57,1% утвержденных бюджетных назначений).

За I полугодие 2021 года исполнение по муниципальной программе «Развитие социальной сферы муниципального образования «Город Архангельск» составило 60,5% от уточненной сводной бюджетной росписи, по 5 остальным муниципальным программам – менее 50,0%, при этом по 2 муниципальным программам установлено исполнение менее 1,0%: МП «Формирование современной городской среды на территории муниципального образования «Город Архангельск» (0,2%) и МП «Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области» (0,1%). В аналогичном периоде 2020 года по данным муниципальным программам исполнение составило 0,3% и 35,5% соответственно.

В разрезе ведомственных целевых программ и подпрограмм за I полугодие 2021 года установлено нулевое исполнение по 4 подпрограммам: «Подготовка градостроительной и землеустроительной документации муниципального образования «Город Архангельск», «Сохранение объектов культурного наследия регионального значения муниципального образования «Город Архангельск», «Профилактика терроризма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий его проявлений на территории муниципального образования «Город Архангельск», «Переселение граждан из многоквартирных домов, имеющих угрозу обрушения» и по 2 ведомственным целевым программам: «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних», «Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании «Город Архангельск».

**Резервный фонд Администрации муниципального образования**

 **«Город Архангельск»**

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 10.12.2020 № 325 «О городском бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (ред. от 23.06.2021) резервный фонд Администрации муниципального образования «Город Архангельск» на 2021 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 муниципального образования «Город Архангельск» в сумме 21 000,0 тыс. руб. (ст. 6 Решения).

За I полугодие 2021 года использование средств резервного фонда Администрации муниципального образования «Город Архангельск» составило 12 167,4 тыс. руб. или 29,0% уточненной сводной бюджетной росписи.

**Реализация национальных проектов**

Расходы городского бюджета на реализацию национальных проектов, федеральных проектов на 2021 год утверждены решением Архангельской городской Думы от 10.12.2020 № 325 «О городском бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (ред. от 23.06.2021) в сумме 923 608,0 тыс. руб.

Согласно Отчету об исполнении расходов городского бюджета за I полугодие 2021 года по целевым статьям (муниципальным программам муниципального образования «Город Архангельск» и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов, разделам, подразделам классификации расходов городского бюджета, предусмотренных приложением № 4 к пояснительной записке к Отчету, показатели уточненной сводной бюджетной росписи увеличены по сравнению с плановыми показателями по расходам на 396 959,8 тыс. руб. и составили 1 320 567,8 тыс. руб.

Кассовое исполнение городского бюджета в I полугодии 2021 года на реализацию национальных проектов, федеральных проектов составило 456 163,1 тыс. руб. или 34,5% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи.

Данные расходы предусмотрены в рамках муниципальных программ муниципального образования «Город Архангельск»:

Таблица № 16

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Код основного направле-ния расходов | Решение о городском бюджете на 2021 год (от 10.12.2020) | Решение о городском бюджете на 2021 год (ред.от 23.06.2021) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.07.2021, тыс. руб. | Кассовое исполнение |
| I полугодие 2021 г.,тыс. руб. | % исполнения | Отклонение от уточненной сводной бюджетной росписи, тыс. руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| ***Всего*** |  | ***921 153,0*** | ***923 608,0*** | ***1 320 567,8*** | ***456 163,1*** | ***34,5*** | ***-864 404,7*** |
| **Национальный проект «Культура»** |  | **0,0** | **0,0** | **3 866,9** | **3 867,0** | **100,0** | **+0,1** |
| *Федеральный проект «Культурная среда»* | A1 | *0,0* | *0,0* | *3 866,9* | *3 867,0* | *100,0* | *+0,1* |
| **Национальный проект «Жилье и городская среда»** |  | **79 781,2** | **82 236,2** | **351 136,9** | **85 917,1** | **24,5** | **-265 219,8** |
| *Федеральный проект «Формирование комфортной городской среды»* | F2 | *9 695,0* | *9 695,0* | *114 973,5* | *18,6* | *0,02* | *-114 954,9* |
| *Федеральный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»*  | F3 | *70 086,2* | *72 541,2* | *236 163,4* | *85 898,5* | *36,4* | *-150 264,9* |
| **Национальный проект «Демография»** |  | **276 067,1** | **276 067,1** | **310 213,9** | **139 350,9** | **44,9** | **-170 863,0** |
| *Федеральный проект «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет»* | P2 | *276 067,1* | *276 067,1* | *290 608,1* | *128 997,9* | *44,4* | *-161 610,2* |
| *Федеральный проект «Спорт - норма жизни»* | Р5 | *0,0* | *0,0* | *19 605,8* | *10 353,0* | *52,8* | *-9 252,8* |
| **Национальный проект «Безопасные и качественные автомобильные дороги»** |  | **459 922,1** | **459 922,1** | **462 712,7** | **166 672,5** | **36,0** | **-296 040,2** |
| *Федеральный проект «Дорожная сеть»* | R1 | *459 864,6* | *459 864,6* | *459 864,6* | *166 672,5* | *36,2* | *-293 192,1* |
| *Федеральный проект «Безопасность дорожного движения»* | R3 | *57,5* | *57,5* | *2 848,1* | *0,0* | *0,0* | *-2 848,1* |
| **Национальный проект «Экология»** |  | **105 382,6** | **105 382,6** | **108 919,8** | **8 522,9** | **7,8** | **-100 396,9** |
| *Федеральный проект «Чистая вода»* | G5 | *105 382,6* | *105 382,6* | *108 919,8* | *8 522,9* | *7,8* | *-100 396,9* |
| **Национальный проект «Образование»** |  | **0,0** | **0,0** | **83 717,6** | **51 832,7** | **61,9** | **-31 884,9** |
| *Федеральный проект «Современная школа»* | Е1 | *0,0* | *0,0* | *83 717,6* | *51 832,7* | *61,9* | *-31 884,9* |

В ходе экспертизы установлено, что из шести национальных и девяти федеральных проектов за I полугодие 2021 года нулевое исполнение наблюдается только по одному федеральному проекту – «Безопасность дорожного движения» национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги».

Кассовое исполнение национальных и федеральных проектов за I полугодие 2021 года характеризуются следующими данными:

- *национальный проект «Культура»* по федеральному проекту «Культурная среда» - 3 867,0 тыс. руб. или 100,0% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи (модернизация региональных и муниципальных детских школ искусств по видам искусств путем их реконструкции и (или) капитального ремонта);

- *национальный проект «Жилье и городская среда»* - 85 917,1 тыс. руб. или 24,5% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи, в том числе:

* по федеральному проекту «Формирование комфортной городской среды» - 18,6 тыс. руб. или 0,02% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи (закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд);
* по федеральному проекту «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» - 85 898,5 тыс. руб. или 36,4% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи (обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства);

- *национальный проект «Демография»* - 139 350,9 тыс. руб. или 44,9% 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» - 128 997,9 тыс. руб. или 44,4% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи (мероприятие «Строительство детского сада на 280 мест по ул. Первомайская округа Майская горка города Архангельска»);
* по федеральному проекту «Спорт-норма жизни» - 10 353,0 тыс. руб. или 52,8% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи (государственная поддержка спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва для спортивных сборных команд);

- *национальный проект «Безопасные и качественные автомобильные дороги»* по федеральному проекту «Дорожная сеть» - 166 672,5 тыс. руб. или 36,2% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи (финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги»);

- *национальный проект «Экология»* по федеральному проекту «Чистая вода» - 8 522,9 тыс. руб. или 7,8% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи (строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения на о. Кего в г.Архангельске);

- *национальный проект «Образование»* по федеральному проекту «Современная школа» - 51 832,7 тыс. руб. или 61,9% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи (создание новых мест в образовательных организациях).

В ходе проведения анализа расходов городского бюджета за I полугодие 2021 года были выявлены замечания юридико-технического характера, которые направлены в департамент финансов в рабочем порядке.

**Дебиторская и кредиторская задолженность**

 Согласно представленному департаментом финансов отчету по форме 050169 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» (письмо 10-11/2122 от 25.08.2021 года), просроченная дебиторская задолженность муниципального образования «Город Архангельск» на 01.07.2021 составила в общей сумме 527 млн. руб. и за период с 01.01.2021 года она увеличилась на 25 млн. руб. или на 5,0 %. Имеющаяся по состоянию на 01.01.2021 года просроченная кредиторская задолженность в сумме 64,6 тыс. руб. за I полугодие 2021 года полностью погашена.

 Контрольно-счетная палата отмечает, что несмотря на принятые меры по ликвидации просроченной кредиторской задолженности необходимо принять меры по сокращению и ликвидации просроченной дебиторской задолженности, а также по недопущению возникновения просроченной дебиторской и кредиторской задолженности в дальнейшем.

**Капитальные вложения в объекты муниципальной собственности**

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 10.12.2020 № 325 «О городском бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (ред. от 23.06.2021) объем бюджетных ассигнований на 2021 год утвержден в сумме 788 668,6 тыс. руб. или 6,7% от общего объема расходов городского бюджета, утвержденных решением о городском бюджете. Городской адресной инвестиционной программой, утвержденной распоряжением Администрации муниципального образования «Город Архангельск» от 30.12.2020 № 1045р (ред. от 09.06.2021), на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности на 2021 год объем бюджетных ассигнований городского бюджета в сумме 1 077 449,4 тыс. руб.

Согласно данным Отчета расходы городского бюджета на осуществление бюджетных ассигнований на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности составили 254 987,1 тыс. руб. или 23,7% уточненной сводной бюджетной росписи (32,3% утвержденных бюджетных назначений).

Информация об исполнении бюджетных ассигнований на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности в разрезе разделов и подразделов за I полугодие 2021 года приведена в таблице № 17.

Таблица № 17

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Муниципальная программа | Расходы бюджета | Решение Архангель-ской городской Думы от 10.12.2020№ 325 (в первонач. ред.), тыс. руб. | Решение Архангель-ской городской Думы от 23.06.2021№ 414,тыс. руб. | Уточнен-ная сводная бюджетная роспись на 01.07.2021,тыс. руб. | ГАИП на 2021 г.\*(ред. от09.06.2021), тыс. руб. | Отклонение | Исполнено |
| гр.4-гр.3, тыс. руб. | гр.5-гр.4, тыс. руб. | гр.6-гр.5, тыс.руб. | I полугодие 2021 г., тыс. руб. | в % к уточненной сводной бюдж.росписи |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области** | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) (0409) | 33 674,5 | 49 274,5 | 49 274,5 | 49 274,5 | +15 600,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ***Национальная экономика (04)*** | ***33 674,5*** | ***49 274,5*** | ***49 274,5*** | ***49 274,5*** | ***+15 600,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** |
| **Итого по МП:** | **33 674,5** | **49 274,5** | **49 274,5** | **49 274,5** | **+15 600,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Комплексное развитие территории муниципального образования «Город Архангельск»** | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) (0409) | 0,0 | 15 300,0 | 15 300,0 | 15 300,0 | +15 300,0 | 0,0 | 0,0 | 10 433,3 | 68,2 |
| Транспорт(0408) | 3 170,0 | 3 170,0 | 3 170,0 | 3 170,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ***Национальная экономика (04)*** | ***3 170,0*** | ***18 470,0*** | ***18 470,0*** | ***18 470,0*** | ***+15 300,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***10 433,3*** | ***68,2*** |
| Дошкольное образование(0701) | 275 872,1 | 294 372,1 | 316 556,9 | 316 951,9 | +18 500,0 | +22 184,8 | +395,0 | 143 051,5 | 45,2 |
| Общее образование (0702) | 50 409,0 | 50 409,0 | 186 102,7 | 186 397,7 | 0,0 | +135 693,7 | +295,0 | 61 974,2 | 33,3 |
| ***Образование (07)*** | ***326 281,1*** | ***344 781,1*** | ***502 659,6*** | ***503 349,6*** | ***+18 500,0*** | ***+157 878,5*** | ***+690,0*** | ***205 025,7*** | ***40,8*** |
| Другие вопросы в области физической культуры и спорта (1105) | 3 400,0 | 3 400,0 | 3 400,0 | 3 400,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ***Физическая культура и спорт (11)*** | ***3 400,0*** | ***3 400,0*** | ***3 400,0*** | ***3 400,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** |
| Коммунальное хозяйство (0502) | 105 382,6 | 105 382,6 | 118 248,1 | 118 248,1 | 0,0 | +12 865,5 | 0,0 | 8 522,9 | 7,2 |
| Благоустройство (0503) | 22 444,9 | 32 444,9 | 32 444,9 | 32 444,9 | +10 000,0 | 0,0 | 0,0 | 318,0 | 1,0 |
| ***Жилищно-коммунальное хозяйство (05)*** | ***127 827,5*** | ***127 827,5*** | ***150 693,0*** | ***150 693,0*** | ***+10 000,0*** | ***+12 865,5*** | ***0,0*** | ***8 840,9*** | ***5,9*** |
| **Итого по МП:** | **460 678,6** | **494 478,6** | **675 222,6** | **675 912,6** | **+43 800,0** | **+170 744,0** | **+690,0** | **224 299,9** | **33,2** |
| **Переселение граждан из непригодного для проживания (аварийного) жилищного фонда в муниципальном образовании «Город Архангельск»** | Жилищное хозяйство (0501) | 0,0 | 2 455,0 | 119 801,8 | 119 801,8 | +2 455,0 | +117 346,8 | 0,0 | 550,0 | 0,5 |
| ***Жилищно-коммунальное хозяйство (05)*** | ***0,0*** | ***2 455,0*** | ***119 801,8*** | ***119 801,8*** | ***+2 455,0*** | ***+117 346,8*** | ***0,0*** | ***550,0*** | ***0,5*** |
| **Итого по МП:** | **0,0** | **2 455,0** | **119 801,8** | **119 801,8** | **+ 2 455,0** | **+117 346,8** | **0,0** | **550,0** | **0,5** |
| **Развитие социальной сферы муниципального образования «Город Архангельск»** | Охрана семьи и детства (1004) | 232 460,5 | 232 460,5 | 232 460,5 | 232 460,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 30 137,2 | 13,0 |
| ***Социальная политика (10)*** | ***232 460,5*** | ***232 460,5*** | ***232 460,5*** | ***232 460,5*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***0,0*** | ***30 137,2*** | ***13,0*** |
| **Итого по МП:** | **232 460,5** | **232 460,5** | **232 460,5** | **232 460,5** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **30 137,2** | **13,0** |
| ***Всего:*** | ***726 813,6*** | ***788 668,6*** | ***1 076 759,4*** | ***1 077 449,4*** | ***+61 855,0*** | ***+288 090,8*** | ***+690,0*** | ***254 987,1*** | ***23,7*** |

\* в том числе экспертиза по 44-ФЗ в сумме 690,0 тыс. руб.

При исполнении городского бюджета в I полугодии 2021 года наибольший удельный вес в общем объеме бюджетных ассигнований на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности составили бюджетные ассигнования по подразделам 0701 «Дошкольное образование» - 56,1% в сумме 143 051,5 тыс. руб. или 45,2% уточненной сводной бюджетной росписи, 0702 «Общее образование» - 24,3% в сумме 61 974,2 тыс. руб. или 33,3% уточненной сводной бюджетной росписи, 1004 «Охрана семьи и детства - 11,8% в сумме 30 137,2 тыс. руб. или 13,0% уточненной сводной бюджетной росписи. Также расходы осуществлены по подразделам 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды) в сумме 10 433,3 тыс. руб., 0501 «Жилищное хозяйство» в сумме 550,0 тыс. руб., 0502 «Коммунальное хозяйство» в сумме 8 522,9 тыс. руб., 0503 «Благоустройство» в сумме 318,0 тыс. руб. По подразделам 0408 «Транспорт» и 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» исполнение нулевое.

Объем капитальных вложений в объекты муниципальной собственности за I полугодие 2021 год использован по 3 муниципальным программам: «Комплексное развитие территории муниципального образования «Город Архангельск» (224 299,9 тыс. руб. или 33,2% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи), «Развитие социальной сферы муниципального образования «Город Архангельск» (30 137,2 тыс. руб. или 13,0% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи), «Переселение граждан из непригодного для проживания (аварийного) жилищного фонда в муниципальном образовании «Город Архангельск» (550,0 тыс. руб. или 0,5% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи). Нулевое исполнение отмечено по муниципальной программе «Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области».

В I квартале 2021 года бюджетные ассигнования использованы на мероприятия:

- строительство дренажно-ливневой канализации по пр. Никольскому в г. Архангельске (10 433,3 тыс. руб. или 68,2% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи);

- строительство водоочистных сооружений на о. Кего в г. Архангельске (8 522,9 тыс. руб. или 7,2% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи);

- строительство кладбища в деревне Валдушки (98,0 тыс. руб. или 0,6% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи);

- строительство воздушной линии электропередачи наружного освещения по пр. Новгородскому (на участке от ул. Воскресенской до ул. Свободы) (110,0 тыс. руб. или 14,5% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи);

- строительство воздушной линии электропередачи наружного освещения по пр. Новгородскому (на участке от ул. Свободы до ул. Карла Маркса) (110,0 тыс. руб. или 12,0% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи);

- строительство детского сада на 280 мест по ул. Первомайской территориального округа Майская горка города Архангельска (118 797,8 тыс. руб. или 43,1% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи);

- строительство детского сада на 280 мест в 6 микрорайоне территориального округа Майская горка города Архангельска (24 253,7 тыс. руб. или 58,4% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи);

- строительство школы на 860 мест в территориальном округе Варавино-Фактория г.Архангельска (61 974,2 тыс. руб. или 33,3% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи);

- приобретение жилых помещений на территории городского округа «Город Архангельск» для предоставления их гражданам, переселяемым из многоквартирных домов, имеющих угрозу обрушения (550,0 тыс. руб. или 0,5% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи);

- приобретение жилых помещений для предоставления их детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, по договорам найма специализированного жилищного фонда (30 137,2 тыс. руб. или 12,9% от показателей уточненной сводной бюджетной росписи).

В I квартале 2021 года не использованы бюджетные ассигнования (нулевое исполнение) запланированные на:

- строительство причала на о. Кего в Октябрьском территориальном округе г.Архангельска;

- строительство подающего водопровода и водоочистных сооружений, реконструкцию водопроводной сети в Исакогорском территориальном округе г. Архангельска;

- строительство воздушной линии электропередачи наружного освещения вдоль тротуара от автобусной остановки «Затон» до здания МБУ ДО «Исакогорский детско-юношеский центр» (ул. Вычегодская, д. 19, корп. 2);

- строительство воздушных линий электропередачи наружного освещения от детского сада по ул. Лочехина, д. 7, корп. 1 до ул. Мира; от детского сада по ул. Лочехина, д. 7, корп. 1 до автобусной остановки «Детский дом» в районе дома № 17 по ул. Цигломенской; вдоль тротуара от дома № 21 по ул. Пустошного до дома № 10 по ул. Ленинской;

- строительство воздушной линии электропередачи наружного освещения по ул.Пирсовой, от автомобильной дороги общего пользования федерального значения «Холмогоры» до дома № 19 по ул. Пирсовой;

- строительство воздушной линии электропередачи наружного освещения по ул.Адмирала Макарова (от ул. Кочуринской до дома № 3 по ул. Адмирала Макарова)

- строительство воздушной линии электропередачи наружного освещения по ул.Г.Суфтина (в районе домов № 35 и № 37);

- строительство воздушной линии электропередачи наружного освещения по ул.Малиновского (от ул. 40 лет Великой Победы до ул. Химиков);

- строительство воздушной линии электропередачи наружного освещения по ул.Индустриальной (от ул. Титова до ул. Ильича);

- строительство воздушной линии электропередачи наружного освещения по ул.Ильича (вдоль дома № 43 по ул. Ильича);

- строительство воздушной линии электропередачи наружного освещения по ул.Целлюлозной (от ул. Партизанской до ул. Химиков);

- строительство воздушной линии электропередачи наружного освещения по ул.Родионова (от здания № 2 по ул. Родионова до ул. Победы);

- строительство воздушной линии электропередачи наружного освещения по ул.Ильинской (от прилегающей территории к дому № 10 по ул. Ильинской до ул. Павла Усова) г. Архангельска;

- строительство физкультурно-спортивного комплекса в Соломбальском территориальном округе г. Архангельска;

- обеспечение земельных участков дорожной инфраструктурой для строительства многоквартирных домов в VII жилом районе (ул. Стрелковая - ул. Карпогорская, длиной 1650 м);

- строительство пр. Московский на участке от ул. Прокопия Галушина до ул.Энтузиастов в г. Архангельск;

- реконструкцию площади Профсоюзов в Архангельске;

- строительство многоквартирного дома рядом с домом № 17 по ул. Ленина в территориальном округе Майская горка г. Архангельска;

- строительство многоквартирного дома рядом с домом № 23 по ул. Ленина в территориальном округе Майская горка г. Архангельска;

- строительство многоквартирного дома по ул. Ленина в территориальном округе Майская горка г. Архангельска;

- строительство многоквартирных домов в Цигломенском территориальном округе г.Архангельска.

**Муниципальные заимствования,**

**иные источники внутреннего финансирования дефицита бюджета**

В I полугодии 2021 года кредиты от кредитных организаций в валюте Российской Федерации не привлекались аналогично соответствующему периоду прошлого года (по состоянию на 23.06.2021 объем муниципальных заимствований на 2021 год запланирован в сумме 933 000,0 тыс. руб.). Муниципальным образованием «Город Архангельск» в I полугодии 2021 года погашены кредиты от кредитных организаций на сумму 359 000,0 тыс. руб. (72,5% от запланированного объема), что больше на 209 000,0 тыс. руб. или в 2,4 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

В соответствии с Отчетом бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации не привлекались, погашение по данным кредитам не осуществлялось, что аналогично ситуации соответствующего периода прошлого года.

На 1 июля 2021 года задолженность по средствам, привлекаемым со счетов бюджетных и автономных учреждений, сложилась в сумме 962 601,2 тыс. рублей, что превышает на 277 419,6 тыс. или 40,5% показатель аналогичного периода 2020 года.

**Расходы на обслуживание муниципального долга**

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 10.12.2020 № 325 «О городском бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (ред. от 23.06.2021) объем расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования «Город Архангельск» на 2021 год утвержден в сумме 261 796,4 тыс. руб.

За I полугодие 2021 года на обслуживание муниципального долга направлено 52 392,6 тыс. руб. или 20,0% уточненной сводной бюджетной росписи, что меньше на 12 298,6 тыс. руб. или 19,0 % по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По состоянию на 01.07.2021 муниципальный долг муниципального образования «Город Архангельск» составил 1 140 000,0 тыс. руб. (на 01.07.2020 составил 1 349 000,0 тыс. руб.), по сравнению с аналогичным периодом прошлого года снизился на 209 000,0 тыс. руб. или 15,5%.

Объем муниципального долга по отношению к налоговым и неналоговым доходам, поступившим в городской бюджет в I полугодии 2021 год, составил 44,4%, что меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 15,8 процентных пунктов.

**Публичные нормативные обязательства**

Решением Архангельской городской Думы от 10.12.2020 № 325 «О городском бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (ред. от 23.06.2021) общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств муниципального образования «Город Архангельск» на 2021 год утвержден в сумме 54 353,7 тыс. руб. (ч.1 ст.4 решения).

За I полугодие 2021 года расходы на исполнение публичных нормативных обязательств составили 20 394,8 тыс. руб. или 37,5% уточненной сводной бюджетной росписи (утвержденных бюджетных назначений), из них:

- на пенсионное обеспечение за выслугу лет отдельным категориям граждан – 18 745,0 тыс. руб. (40,6% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение мер социальной поддержки детей, переданных на воспитание под опеку (попечительство) и в приемные семьи – 669,7 тыс. руб. (33,9% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение мер социальной поддержки Почетных граждан города Архангельска – 587,4 тыс. руб. (38,8% 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 премию Главы муниципального образования «Город Архангельск» лауреатам ежегодного фестиваля творческой молодежи городов воинской славы и городов-героев России «Помним. Гордимся. Верим» – 133,7 тыс. руб. (89,4% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на премию Администрации муниципального образования «Город Архангельск» лучшим педагогическим работникам муниципальных образовательных учреждений муниципального образования «Город Архангельск», находящихся в ведении управления культуры и молодежной политики Администрации муниципального образования «Город Архангельск» - 9,0 тыс. руб. (100,0% 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 Города Архангельска – 100,0 тыс. руб. (100,0% уточненной сводной бюджетной росписи).

В I полугодии 2021 года отсутствует исполнение по следующим нормативным публичным обязательствам:

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

- на премию Главы муниципального образования «Город Архангельск» учащимся муниципальных общеобразовательных учреждений муниципального образования «Город Архангельск», находящихся в ведении департамента образования Администрации муниципального образования «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 муниципального образования «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 муниципального образования «Город Архангельск»;

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

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

Решением Архангельской городской Думы от 10.12.2020 № 325 «О городском бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (ред. от 23.06.2021) объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального образования «Город Архангельск» на 2021 год утвержден в размере 1 123 191,5 тыс. руб.

Согласно пояснительной записке к Отчету по состоянию на 01.07.2021 объем уточненных бюджетных назначений по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» составил 1 131 931,7 тыс. руб.

За I полугодие 2021 года кассовое исполнение средств дорожного фонда составило 424 275,5 тыс. руб. или 37,5% уточненной сводной бюджетной росписи (37,8% утвержденных бюджетных назначений) (в т.ч. 117 353,8 тыс. руб. за счет безвозмездных поступлений), что больше на 78 752,6 тыс. руб. или на 22,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Бюджетные ассигнования дорожного фонда за I полугодие 2021 года были использованы по ведомственной целевой программе «Развитие городского хозяйства на территории муниципального образования «Город Архангельск» и подпрограмме «Капитальные вложения в объекты муниципальной собственности муниципального образования «Город Архангельск» муниципальной программы «Комплексное развитие территории муниципального образования «Город Архангельск», а также по муниципальной программе «Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области».

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, эффективностью использования средств городского бюджета.