**МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ «ГОРОД АРХАНГЕЛЬСК»**

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

**«ГОРОД АРХАНГЕЛЬСК»**

163000, Архангельская область, г.Архангельск, пл.В.И.Ленина, д.5, тел./факс:606-782

**Информация**

**о ходе исполнения бюджета муниципального образования**

**«Город Архангельск» за 9 месяцев 2014 года**

24 ноября 2014 года г.Архангельск

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

Информация о ходе исполнения городского бюджета подготовлена на основании копии отчета об исполнении городского бюджета за 9 месяцев 2014 года (отчет утвержден постановлением мэрии г.Архангельска от 24.10.2014 № 879 «Об исполнении городского бюджета за 9 месяцев 2014 года» (далее – Отчет)), направленного в адрес контрольно-счетной палаты письмом мэрии г.Архангельска от 28.10.2014 №002-41/1112), информации Управления Федерального казначейства по Архангельской области (исх.№24-36-14/11666 от 07.11.2014).

**Общие положения**

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

В течение 9 месяцев 2014 года в решение Архангельской городской Думы от 12.12.2013 № 57 «О городском бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» 4 *раза вносились изменения:* решениями Архангельской городской Думы от 19.03.2014 №95, от 23.04.2014 № 107, от 26.06.2014 № 131, от 24.09.2014 № 147.

В результате внесения изменений в решение о городском бюджете в течение 9 месяцев 2014 года прогнозируемый объем доходов городского бюджета на 2014 год увеличен на 347 485,3 тыс.руб. (или на 4,7% к первоначальному объему) и составил 7 685 100,6 тыс.руб., общий объем расходов городского бюджета увеличен на 396 452,6 тыс.руб. (или на 5,2% к первоначальному объему) и составил 7 989 291,7 тыс.руб., дефицит городского бюджета увеличен на 48 967,3 тыс.руб. (или на 19,2% к первоначальному объему) и составил 304 191,1 тыс.руб. На 2015 год прогнозируемый объем доходов городского бюджета увеличен на 19 259,8 тыс.руб. (или на 0,2% к первоначальному объему) и составил 7 890 446,4 тыс.руб., общий объем расходов городского бюджета увеличен на 19 259,8 тыс.руб. (или на 0,2% к первоначальному объему) и составил 8 163 762,1 тыс.руб., дефицит городского бюджета составил 273 315,7 тыс.руб. (таблица №1).

Таблица № 1

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете  (ред. 26.06.2014 № 131), тыс.руб. | | | Утверждено решением о бюджете  (ред. 24.09.2014 № 147), тыс.руб | | | Отклонение, тыс.руб. | | | |
| 2014 год | 2015 год | 2016 год | 2014 год | 2015 год | 2016 год | | 2014 год | 2015 год | 2016 год |
| 1 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | | 17 | 18 | 19 |
| Прогнозируемый общий объем доходов городского бюджета | 7 685 100,6 | 7 890 446,4 | 8 552 957,8 | 7 685 100,6 | 7 890 446,4 | 8 552 957,8 | | +347 485,3 | +19 259,8 | 0,0 |
| Общий объем расходов городского бюджета | 7 989 291,7 | 8 163 762,1 | 8 846 017,8 | 7 989 291,7 | 8 163 762,1 | 8 846 017,8 | | +396 452,6 | +19 259,8 | 0,0 |
| *в т.ч. условно утвержденные расходы* | - | *325 000,0* | *633 500,0* | - | *325 000,0* | *633 500,0* | | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Дефицит (-), профицит (+) городского бюджета | -304 191,1 | -273 315,7 | -293 060,0 | -304 191,1 | -273 315,7 | -293 060,0 | | -48 967,3 | 0,0 | 0,0 |

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

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

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

Информация об исполнении городского бюджета за 9 месяцев 2014 года приведена в таблице №2.

Таблица № 2

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете (ред. решения АГД от 24.09.2014 №147) на 2014 год, тыс.руб. | Уточненные бюджетные назначения по состоянию на 01.10.2014, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено  за 9 месяцев  2014 г.,  тыс.руб. | Процент исполнения  к утвержден-  ным бюджетным назначениям, % | Процент  исполнения к уточненным бюджетным назначениям, % |
| 1 | 2 | 3 | гр.4= гр.3-гр.2 | 5 | 6= гр.5 / гр.2\* 100 | 7= гр.5 / гр.3\* 100 |
| Доходы | 7 685 100,6 | 7 808 666,2 | +123 565,6 | 5 623 116,9 | 73,2 | 72,0 |
| Расходы | 7 989 291,7 | 8 308 203,4 | + 318 911,7 | 5 194 568,5 | 65,0 | 62,5 |
| Дефицит (-),  профицит (+) | - 304 191,1 | -499 537,2 | -195 346,1 | +428 548,4 | - | - |

По состоянию на 01 октября 2014 года показатель уточненного прогноза доходов городского бюджета составил 7 808 666,2 тыс.руб., уточненной сводной бюджетной росписи – 8 308 203,4 тыс.руб., уточненного прогноза источников финансирования дефицита городского бюджета – 499 537,2 тыс.руб.

За 9 месяцев 2014 года городской бюджет по доходам исполнен в сумме 5 623 116,9 тыс.руб. или 72,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета (73,2% утвержденных бюджетных назначений), по расходам – в сумме 5 194 568,5 тыс.руб. или 62,5% уточненной сводной бюджетной росписи (65,0% утвержденных бюджетных назначений). Городской бюджет исполнен с профицитом в сумме 428 548,4 тыс.руб.

При выборочной сверке показателей исполнения городского бюджета за 9 месяцев 2014 года, отраженных в Отчете, и данных по исполнению городского бюджета на 01.10.2014, содержащихся в информации УФК по Архангельской области (исх. №24-36-14/11666 от 07.11.2014), расхождений не установлено.

За 9 месяцев 2014 года по сравнению с аналогичными периодами 2013 и 2012 годов исполнение городского бюджета по доходам уменьшилось на 31 512,1 тыс.руб. (или на 0,6%) и увеличилось на 679 138,9 тыс.руб. (или на 13,7%) соответственно, по расходам – уменьшилось на 107 899,5 тыс.руб. (или на 2,0%) и увеличилось на 350 368,5 тыс.руб. (или на 7,2%) соответственно. Профицит городского бюджета за 9 месяцев 2014 года по сравнению с аналогичными периодами 2013 и 2012 годов сложился выше на 76 387,4 тыс.руб. (или в 1,2 раза) и на 328 770,4 тыс.руб. (или в 4,3 раза) соответственно.

Таблица № 3

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Исполнено  за 9 месяцев  2012 г.,  тыс.руб. | Исполнено  за 9 месяцев  2013 г.,  тыс.руб. | Исполнено  за 9 месяцев  2014 г.,  тыс.руб. | Отклонение показателя исполнения  9 мес..2014 г. от показателя исполнения 9 мес..2012 г. | | Отклонение показателя исполнения  9 мес..2014 г. от показателя исполнения 9 мес..2013 г. | |
| тыс.руб. | % | тыс.руб. | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Доходы | 4 943 978,0 | 5 654 629,0 | 5 623 116,9 | +679 138,9 | +13,7 | -31 512,1 | -0,6 |
| *в т.ч.* |  |  |  |  |  |  |  |
| *налоговые и неналоговые доходы* | *2 978 180,0* | *3 080 093,0* | *3 031 021,7* | *+52 841,7* | *+1,8* | *-49 071,3* | *-1,6* |
| *безвозмездные поступления* | *1 965 798,0* | *2 574 536,0* | *2 592 095,2* | *+626 297,2* | *+31,9* | *+17 559,2* | *+0,7* |
| Расходы | 4 844 200,0 | 5 302 468,0 | 5 194 568,5 | +350 368,5 | +7,2 | -107 899,5 | -2,0 |
| Дефицит (-), профицит (+) | +99 778,0 | +352 161,0 | +428 548,4 | +328 770,4 | +329,5 | +76 387,4 | +21,7 |

***Доходы городского бюджета***

За 9 месяцев 2014 года исполнение городского бюджета по видам доходов составило: по налоговым доходам – 2 351 499,6 тыс.руб. или 41,8% общего объема исполнения доходов городского бюджета за 9 месяцев 2014 года, по неналоговым доходам – 679 522,1 тыс.руб. или 12,1%, по безвозмездным поступлениям – 2 592 095,2 тыс.руб. или 46,1% (таблица № 4). Соотношение неналоговых и налоговых доходов и безвозмездных поступлений к общей сумме исполнения по доходам за 9 месяцев 2014 года составило 53,9% и 46,1% соответственно.

Таблица № 4

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2014 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на  01.10.2014,  тыс.руб. | Отклоне-ние, тыс.руб. | Исполнено | | | | Отклонение | |
| За 9 мес. 2014 года, тыс.руб. | в % к уточнен-ному прогнозу доходов (гр.5/гр.3\*100) | Доля, % | За 9 мес.  2013 года, тыс.руб. | гр.5-гр.8 (тыс.руб.) | гр.9/ гр.8 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Налоговые доходы | 3 367 701,7 | 3 367 701,7 | 0,0 | 2 351 499,6 | 69,8 | 41,8 | 2 409 558,0 | -58 058,4 | -2,4 |
| Неналоговые доходы | 865 444,3 | 912 500,2 | +47 055,9 | 679 522,1 | 74,5 | 12,1 | 670 535,0 | +8 987,1 | +1,3 |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **4 233 146,0** | **4 280 201,9** | **+46 055,9** | **3 031 021,7** | **70,8** | **53,9** | **3 080 093,0** | **-49 071,3** | **-1,6** |
| **Безвозмездные поступления** | **3 104 469,3** | **3 528 464,3** | **+423 995,0** | **2 592 095,2** | **73,5** | **46,1** | **2 574 536,0** | **+17 559,2** | **+0,7** |
| **Итого** | **7 337 615,3** | **7 808 666,2** | **+471 050,9** | **5 623 116,9** | **72,0** | **100,0** | **5 654 629,0** | **-31 512,1** | **-0,6** |

Поступления **налоговых и неналоговых доходов** городского бюджета за 9 месяцев 2014 года составили 3 031 021,7 тыс.руб. или 70,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года налоговые и неналоговые доходы уменьшились на 49 071,3 тыс.руб. или на 1,6%.

Исполнение городского бюджета по ***налоговым доходам*** за 9 месяцев 2014 года составило 2 351 499,6 тыс.руб. или 69,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что меньше на 58 058,4 тыс.руб. или на 2,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица №5).

Таблица № 5

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2014 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.10.2014, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 9 мес. 2014 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 9 мес.  2013 года, тыс.руб. | гр.4-гр.6 (тыс.руб.) | гр.7/гр.6 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Налоги на прибыль, доходы** | **2 665 388,4** | **2 665 388,4** | **1 824 617,0** | **68,5** | **1 928 493,0** | **-103 876,0** | **-5,4** |
| Налог на доходы физических лиц | 2 665 388,4 | 2 665 388,4 | 1 824 617,0 | 68,5 | 1 928 493,0 | -103 876,0 | -5,4 |
| **Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации** | **17 908,4** | **17 908,4** | **10 909,7** | **60,9** | **0,0** | **+10 909,7** | **0,0** |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 17 908,4 | 17 908,4 | 10 909,7 | 60,9 | 0,0 | +10 909,7 | 0,0 |
| **Налоги на совокупный доход** | **355 383,8** | **355 383,8** | **328 246,6** | **92,4** | **266 489,0** | **+61 757,6** | **+23,2** |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 320 980,8 | 320 980,8 | 251 948,3 | 78,5 | 239 763,0 | +12 185,3 | +5,1 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 23 733,0 | 23 733,0 | 70 136,9 | 295,5 | 22 114,0 | +48 022,9 | +217,2 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 10 670,0 | 10 670,0 | 6 161,4 | 57,7 | 4 612,0 | +1 549,4 | +33,6 |
| **Налоги на имущество** | **266 863,4** | **266 863,4** | **135 116,9** | **50,6** | **173 637,0** | **-38 520,1** | **-22,2** |
| Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов | 55 483,4 | 55 483,4 | 28 296,0 | 51,0 | 27 360,0 | +936,0 | +3,4 |
| Земельный налог | 211 380,0 | 211 380,0 | 106 820,9 | 50,5 | 146 277,0 | -39 456,1 | -27,0 |
| **Государственная пошлина** | **62 157,7** | **62 157,7** | **52 681,2** | **84,8** | **41 019,0** | **+11 662,2** | **+28,4** |
| **Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам** | **0,00** | **0,00** | **-71,8** | **0,00** | **-80,0** | **+8,2** | **-10,3** |
| **Итого налоговых доходов** | **3 367 701,7** | **3 367 701,7** | **2 351 499,6** | **69,8** | **2 409 558,0** | **-58 058,4** | **-2,4** |

По итогам 9 месяцев 2014 года в структуре налоговых доходов наибольший удельный вес занимают налоги на прибыль, доходы (1 824 617,0 тыс.руб. или 77,6%) и налоги на совокупный доход (328 246,6 тыс.руб. или 14,0%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года удельный вес налогов на прибыль, доходы уменьшился на 2,4 пункта, удельный вес налогов на совокупный доход - увеличился на 2,9 пункта.

Поступление налогов на прибыль, доходы (налога на доходы физических лиц) за 9 месяцев 2014 года составило 1 824 617,0 тыс.руб. или 68,5% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступления за 9 месяцев 2014 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года уменьшились на 103 876,0 тыс.руб. или 5,4%, в т.ч. за счет снижения с 01 января 2014 года с 20% до 15% норматива зачисления налога на доходы физических лиц в бюджеты городских округов, установленного Бюджетным кодексом РФ (в соответствии с Федеральным законом от 23.07.2013 № 252-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации»).

Поступление налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации), за 9 месяцев 2014 года составило 10 909,7 тыс.руб. или 60,9% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступление акцизов с 01 января 2014 года обусловлено передачей из областного бюджета налоговых доходов консолидированного бюджета Архангельской области от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации в соответствии с Федеральным законом от 03.12.2012 №244-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации», областным законом от 05.06.2013 №674-40-ОЗ «О внесении дополнений в областной закон «О реализации полномочий Архангельской области в сфере регулирования межбюджетных отношений» и изменений и дополнений в областной закон «О дорожном фонде Архангельской области». Норматив отчислений от акцизов для муниципального образования «Город Архангельск» установлен в размере 0,53324 областным законом от 19.12.2013 №59-4-ОЗ «Об областном бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов».

Поступление налогов на совокупный доход за 9 месяцев 2014 года составило 328 246,6 тыс.руб. или 92,4% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Увеличение поступлений налогов на совокупный доход за 9 месяцев 2014 года на 61 757,6 тыс.руб. или 23,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло в основном за счет увеличения поступлений единого сельскохозяйственного налога (на 48 022,9 тыс.руб. или в 3,2 раза). При этом, как и в аналогичном периоде прошлого года, основную долю в налогах на совокупный доход составляет единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности (за 9 месяцев 2014 года – 76,8%, за 9 месяцев 2013 года – 90,0%).

Поступление налогов на имущество за 9 месяцев 2014 года составило 135 116,9 тыс.руб. или 50,6% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Уменьшение поступлений налогов на имущество за 9 месяцев 2014 года на 38 520,1 тыс.руб. или на 22,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет уменьшения поступлений земельного налога на 39 456,1 тыс.руб. или на 27,0%. Увеличение поступлений налога на имущество физических лиц составило 936,0 тыс.руб. или на 3,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Поступление государственной пошлины за 9 месяцев 2014 года составило 52 681,2тыс.руб. или 84,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Увеличение поступлений госпошлины за 9 месяцев 2014 года на 11 662,2 тыс.руб. или на 28,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет увеличения поступлений государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (на 11 074,1 тыс.руб. или 28,0%).

Уменьшились возвраты из городского бюджета по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам на 8,2 тыс.руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года и за 9 месяцев 2014 года составили 71,8 тыс.руб.

Исполнение городского бюджета по ***неналоговым доходам*** за 9 месяцев 2014 года составило 679 522,1 тыс.руб. или 74,5% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 8 987,1 тыс.руб. или на 1,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица №6).

Таблица № 6

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2014 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.10.2014, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 9 мес. 2014 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 9 мес.  2013 года, тыс.руб. | гр.4-гр.6 (тыс.руб.) | гр.7/гр.6 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 505 099,8 | 505 099,8 | 320 289,8 | 63,4 | 319 639,0 | +650,8 | +0,2 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 16 984,0 | 16 984,0 | 9 854,0 | 58,0 | 14 155,0 | -4 301,0 | -30,4 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 2 298,5 | 3 652,7 | 6 061,3 | 165,9 | 12 320,0 | -6 258,7 | -50,8 |
| Доходы от продажи материаль-ных и нематериальных активов | 277 435,3 | 300 025,3 | 267 779,3 | 89,3 | 215 921,0 | +51 858,3 | +24,0 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 62 874,7 | 62 874,7 | 70 879,1 | 112,7 | 106 173,0 | -35 293,9 | -33,2 |
| Прочие неналоговые доходы | 752,0 | 23 863,7 | 4 658,6 | 19,5 | 2 327,0 | +2 331,6 | +100,2 |
| **Итого неналоговых доходов** | **865 444,3** | **912 500,2** | **679 522,1** | **74,5** | **670 535,0** | **+8 987,1** | **+1,3** |

За 9 месяцев 2014 года в структуре неналоговых доходов наибольший удельный вес занимают доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (320 289,8 тыс.руб. или 47,1%) и доходы от продажи материальных и нематериальных активов (267 779,3 тыс.руб. или 39,4%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года удельный вес доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, уменьшился на 0,6 пункта, удельный вес доходов от продажи материальных и нематериальных активов увеличился на 7,2 пунктов.

За 9 месяцев 2014 года *доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности,* составили 320 289,8 тыс.руб. или 63,4% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, за 9 месяцев 2014 года увеличились на 650,8 тыс.руб. или на 0,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет увеличения доходов, получаемых в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в т.ч. казенных), на 6 528,2 тыс.руб. или на 2,5% (за 9 месяцев 2014 года составили 264 701,2 тыс.руб.) в основном за счет увеличения доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков.

При этом за 9 месяцев 2014 года произошло снижение поступления:

- платежей от муниципальных унитарных предприятий на 2 384,1 тыс.руб. или на 41,0% (за 9 месяцев 2014 года составили 3 430,9 тыс.руб.). Решением Архангельской городской Думы от 23.10.2013 № 12 «Об утверждении отраслевых ставок для расчета отчислений от прибыли за использование муниципального имущества, принадлежащего на праве хозяйственного ведения муниципальным унитарным предприятиям муниципального образования «Город Архангельск» отраслевые ставки установлены 13 муниципальным унитарным предприятиям. В данном перечне муниципальных предприятий отсутствуют МУП «Архангельский городской ломбард» (15%), МУП «Стройсервис» (15%), которым на 2013 год были установлены отраслевые ставки, на 2014 год дополнительно включено МУП «Архангельское предприятие автобусных перевозок – 3» (10%), по остальным предприятиям ставки утверждены в том же размере, что и в 2013 году;

- прочих доходов от использования имущества и прав, находящихся в муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в т.ч. казенных), на 5 853,5 тыс.руб. или на 11,5% (за 9 месяцев 2014 года составили 45 257,5 тыс.руб.).

За 9 месяцев 2014 года поступление *платежей при пользовании природными ресурсами* (плата за негативное воздействие на окружающую среду) составило 9 854,0 тыс.руб. или 58,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Уменьшение поступления платы за негативное воздействие на окружающую среду произошло на 4 301,0 тыс.руб. или на 30,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет уменьшения поступлений платы за размещение отходов производства и потребления.

За 9 месяцев 2014 года *доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства* составили 6 061,3 тыс.руб. или 165,9% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства уменьшились на 6 258,7 тыс.руб. или на 50,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

За 9 месяцев 2014 года *доходы от продажи материальных и нематериальных активов* составили 267 779,3 тыс.руб. или 89,3% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов за 9 месяцев 2014 года увеличились на 51 858,3 тыс.руб. или на 24,0% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет:

- увеличения доходов от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) в части реализации основных средств по указанному имуществу на 45 644,1 тыс.руб. или 24,5% (за 9 месяцев 2014 года доходы составили 231 719,1 тыс.руб.);

- увеличения доходов от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности, на 6 631,2 тыс.руб. или в 1,2 раза (за 9 месяцев 2014 года составили 35 418,2 тыс.руб.) в основном за счет увеличения доходов от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов;

- уменьшения доходов от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов, на 417,0 тыс.руб. или на 39,4% (за 9 месяцев 2014 года составили 642,0 тыс.руб.).

За 9 месяцев 2014 года поступления от *штрафов, санкций, возмещения ущерба* составили 70 879,1 тыс.руб. или 112,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступления от штрафов, санкций, возмещения ущерба за 9 месяцев 2014 года уменьшились на 35 293,9 тыс.руб. или на 33,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет уменьшения прочих поступлений от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты городских округов.

*Прочие неналоговые доходы* за 9 месяцев 2014 года составили 4 658,6 тыс.руб. или 19,5% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 2 331,6 тыс.руб. или в 2,0 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет увеличения поступлений прочих неналоговых доходов бюджета городских округов.

За 9 месяцев 2014 года городской бюджет по **безвозмездным поступлениям** исполнен в объеме 2 592 095,2 тыс.руб. или 73,5% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 17 559,2 тыс.руб. или на 0,7% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица №7).

Таблица № 7

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2014 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.10..2014, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 9 мес. 2014 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 9 мес.  2013 года, тыс.руб. | гр.4-гр.6 (тыс.руб.) | гр.7/гр.6 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **3 104 469,3** | **3 542 936,1** | **2 606 567,0** | **73,6** | **2615837,0** | **-9 270,0** | **-0,4** |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 174 528,4 | 641 094,1 | 231 027,4 | 36,0 | 959 909,0 | -728 881,6 | -75,9 |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 2 927 770,0 | 2 896 127,4 | 2370367,8 | 81,8 | 1654137,0 | +716 230,8 | +43,3 |
| Иные межбюджетные трансферты | 0,0 | 3 543,7 | 3 543,7 | 100,0 | 166,0 | +3 377,7 | +2034,8 |
| Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы | 2 170,9 | 2 170,9 | 1 628,1 | 75,0 | 1 625,0 | +3,1 | +0,2 |
| **Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **0,0** | **149,8** | **149,8** | **100,0** | **658,0** | **-508,2** | **-77,2** |
| **Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **800,0** | **-800,0** | **-100,0** |
| **Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **0,0** | **-14 621,6** | **-14 621,6** | **100,0** | **-42 759,0** | **+28 137,4** | **-65,8** |
| **Итого безвозмездных поступлений** | **3 104 469,3** | **3 528 464,3** | **2 592 095,2** | **73,5** | **2 574 536,0** | **+17 559,2** | **+0,7** |

За 9 месяцев 2014 года получены *субсидии* на сумму 231 027,4 тыс.руб. или 36,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных за 9 месяцев 2014 года субсидий уменьшился на 728 881,6 тыс.руб. или на 75,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет:

- уменьшения прочих субсидий на 316 826,6 тыс.руб. (в основном в связи с отсутствием за 9 месяцев 2014 года субсидий на повышение фондов оплаты труда педагогических работников и работников вспомогательного персонала муниципальных дошкольных образовательных учреждений, на повышение средней заработной платы работников муниципальных учреждений культуры, педагогических работников муниципальных учреждений дополнительного образования детей (детских школ искусств, в том числе по различным видам искусств), на повешение средней заработной платы отдельных категорий работников муниципальных учреждений социального обслуживания в целях реализации подпунктов «а» и «е» пункта 1 Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 и подпункта «в» пункта 1 Указа Президента Российской Федерации от 28 декабря 2012 года № 1688, на компенсацию расходов на уплату налога на имущество организаций и транспортного налога, на обеспечение бесплатным питанием (молоком или кисломолочными напитками) учащихся начальных (1-4) классов (за 9 месяцев 2013 года объем таких субсидий составлял 330 735,0 тыс.руб.), увеличением на 14 467,6 тыс.руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года субсидий на мероприятия по проведению оздоровительной компании детей за счет средств областного бюджета;

- уменьшения субсидий на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности – на 274 985,1 тыс.руб. или на 83,4% (составили 54 600,9 тыс.руб) ;

- уменьшения субсидий на обеспечение жильем молодых семей – на 946,4 тыс.руб. или на 5,7% (составили 15 717,6 тыс.руб).

Кроме того за 9 месяцев 2014 года отсутствует поступление субсидий:

- на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов, переселению граждан из аварийного жилищного фонда и модернизации систем коммунальной инфраструктуры за счет средств, поступивших от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства (за 9 месяцев 2013 года объем таких субсидий составлял 129 336,0 тыс.руб.).;

- на модернизацию региональных систем общего образования (за 9 месяцев 2013 года объем таких субсидий составлял 62 868,0 тыс.руб.).;

- на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства за счет средств бюджетов (за 9 месяцев 2013 года объем таких субсидий составлял 2 833,0 тыс.руб.).

При этом за 9 месяцев 2014 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличилось поступление субсидий на реализацию федеральных целевых программ на 882,2 тыс.руб., или в 1,1 раза.

Вместе с тем за 9 месяцев 2014 года поступили субсидии:

- на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, подъездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов в объеме 51 637,2 тыс.руб.;

- на модернизацию региональных систем дошкольного образования в объеме 6 394,1 тыс.руб.

*Субвенции* за 9 месяцев 2014 года получены на сумму 2 370 367,8 тыс.руб. или 81,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных субвенций за 9 месяцев 2014 года увеличился на 716 230,8 тыс.руб. или на 43,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет увеличения поступления прочих субвенций на реализацию общеобразовательных программ на 792 787,1 тыс.руб. или в 1,6 раза (составили 2 071 437,1 тыс.руб.).

Вместе с тем за 9 месяцев 2014 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года уменьшились поступления субвенций:

- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг на 37 066,8 тыс.руб. или на 18,8% (составили 160 412,2 тыс.руб.);

- на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации на 2 594,8 тыс.руб. или на 5,8% (составили 42 393,2 тыс.руб.) за счет снижения поступлений субвенций на осуществление государственных полномочий по предоставлению гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг и государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству;

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

- на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования на 3 509,0 тыс.руб. или на 6,0% (составили 55 350,0 тыс.руб.).

Кроме того, за 9 месяцев 2014 года отсутствует поступление субвенций:

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство (за 9 месяцев 2013 года объем таких субвенций составлял 28 251,0 тыс.руб.);

- на составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации (за 9 месяцев 2013 года объем таких субвенций составлял 145,0 тыс.руб.).

*Иные межбюджетные трансферты* за 9 месяцев 2014 года получены на сумму 3 543,7 тыс.руб. или 100,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных межбюджетных трансфертов за 9 месяцев 2014 года увеличился на 3 377,7 тыс.руб. или в 21,3 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

*Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы* (безвозмездные поступления на обеспечение равной доступности услуг общественного транспорта для категорий граждан, установленных статьями 2 и 4 Федерального закона от 12.01.1995 № 5-ФЗ «О ветеранах») за 9 месяцев 2014 года поступили в объеме 1 628,1 тыс.руб. или 75,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных п*рочих безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы* за 9 месяцев 2014 года увеличился на 3,1 тыс.руб. или на 0,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

*Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет* (доходы от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет) за 9 месяцев 2014 года составили 149,8 тыс.руб., что меньше на 508,2 тыс.руб. или в 4,4 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

*Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов*, *имеющих целевое назначение, прошлых лет* за 9 месяцев 2014 года составил 14 621,6тыс.руб., что меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 28 137,4 тыс.руб. или в 2,9 раза.

***Расходы городского бюджета***

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

Таблица №8

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ | Расходы бюджета | Утверждено решением о бюджете (решение от 12.12.2013 № 57)  (перв. редакция), тыс.руб. | | | Утверждено решением о бюджете  (ред. 24.09.2014 № 147), тыс.руб. | | | Отклонение, тыс.руб. | | |
| 2014 год | 2015 год | 2016 год | 2014 год | 2015 год | 2016 год | 2014 год | 2015 год | 2016 год |
| 01 | Общегосударственные вопросы | 622239,3 | 619949,3 | 629938,4 | 627887,6 | 619949,3 | 629938,4 | +5648,3 | 0,0 | 0,0 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 29352,6 | 29208,6 | 28908,6 | 28812,6 | 29208,6 | 28980,6 | -2540,0 | 0,0 | 0,0 |
| 04 | Национальная экономика | 682289,4 | 708399,8 | 710042,1 | 721053,4 | 713345,8 | 714988,1 | +38764,0 | +4946,0 | +4946,0 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 775955,7 | 690502,4 | 709539,1 | 1158875,0 | 704816,2 | 704593,1 | +382919,3 | +14313,8 | -4946,0 |
| 06 | Охрана окружающей среды | 950,0 | 950,0 | 0,0 | 950,0 | 950,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 07 | Образование | 4245919,2 | 4507488,2 | 4867307,6 | 4221827,7 | 4507488,2 | 4867307,6 | -24091,5 | 0,0 | 0,0 |
| 08 | Культура, кинематография | 280309,7 | 305736,8 | 316268,3 | 278314,7 | 305736,8 | 316268,3 | -1995,0 | 0,0 | 0,0 |
| 10 | Социальная политика | 765830,5 | 741558,5 | 738523,0 | 763578,0 | 741558,5 | 738523,0 | -2252,5 | 0,0 | 0,0 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 24152,8 | 28594,8 | 16504,8 | 24152,8 | 28594,8 | 15504,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 12 | Средства массовой информации | 16839,9 | 17113,9 | 16413,9 | 16839,9 | 17113,9 | 16413,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 149000,0 | 170000,0 | 180000,0 | 149000,0 | 170000,0 | 180000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | Условно утвержденные расходы | 0,0 | 325000,0 | 633500,0 | 0,0 | 325000,0 | 633500,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | **Всего** | **7592839,1** | **8144502,3** | **8846017,8** | **7989291,7** | **8163762,1** | **8846017,8** | **+396452,6** | **+19259,8** | **0,0** |

По итогам 9 месяцев 2014 года расходы городского бюджета исполнены в объеме 5 194 568,5 тыс.руб. или 62,5% уточненной сводной бюджетной росписи (65,0% утвержденных бюджетных назначений). Общий объем исполнения расходов городского бюджета за 9 месяцев 2014 года уменьшился на 107 899,5 тыс.руб. или на 2,0% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Городской бюджет за 9 месяцев 2014 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года исполнен выше на 5,5 процентных пункта (за 9 месяцев 2013 года исполнение по расходам составило 57,0% уточненной сводной бюджетной росписи).

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

Таблица №9

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ | Расходы бюджета | Утверждено решением Архангельской городской Думы от 24.09.2014 №147, тыс.руб. (на 2014 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись, тыс.руб. | Отклоне  ние, тыс.руб. | Исполнено | | | | Отклонение | |
| За 9 мес.2014 года, тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.4\*  100) | Доля,  % | За 9 мес.2013 года, тыс.руб. | гр.6-гр.9 (тыс.руб.) | гр.10/гр.9 \*100, % |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 01 | Общегосударственные вопросы | 627 887,6 | 603 835,2 | -24 052,4 | 368 584,5 | 61,0 | 7,1 | 364 797,0 | +3 787,5 | +1,0 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 28 812,6 | 27 177,0 | +364,4 | 16 217,9 | 59,7 | 0,3 | 17 624,0 | -1 406,1 | -8,0 |
| 04 | Национальная экономика | 721 053,4 | 726 446,4 | +5 393,0 | 414 007,0 | 57,0 | 8,0 | 548 783,0 | -134776,0 | -24,6 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 1 158 875,0 | 1 226 114,3 | +67 239,3 | 408 950,0 | 33,4 | 7,9 | 553 664,0 | -144 714,0 | -26,1 |
| 06 | Охрана окружающей среды | 950,0 | 3 848,0 | +2 898,0 | 3 384,9 | 88,0 | 0,1 | 232,0 | +3 152,9 | 0,0 |
| 07 | Образование | 4 221 827,7 | 4 380 604,4 | +158 776,7 | 3 223 837,4 | 73,6 | 62,1 | 3 090 609,0 | +133 228,4 | +4,3 |
| 08 | Культура, кинематография | 278 314,7 | 285 259,4 | +6 944,7 | 217 720,6 | 76,3 | 4,2 | 210 292,0 | +7 428,6 | +3,5 |
| 10 | Социальная политика | 763 578,0 | 862 898,8 | +99 320,8 | 467 085,2 | 54,1 | 9,0 | 464 793,0 | +2 292,2 | +0,5 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 24 152,8 | 26 180,0 | +2 027,2 | 20 262,1 | 77,4 | 0,4 | 10 652,0 | +9 610,1 | +90,2 |
| 12 | Средства массовой информации | 16 839,9 | 16 839,9 | 0,0 | 13 635,1 | 81,0 | 0,3 | 13 297,0 | +338,1 | +2,5 |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 149 000,0 | 149 000,0 | 0,0 | 40 883,8 | 27,4 | 0,8 | 27 725,0 | +13 158,8 | +47,5 |
|  | **Всего** | **7 989 291,7** | **8 308 203,4** | **+318 911,7** | **5 194 568,5** | **62,5** | **100,0** | **5 302 468,0** | **-107 899,5** | **-2,0** |

За 9 месяцев 2014 года при среднем уровне исполнения утвержденных решением Архангельской городской Думы от 12.12.2013 № 57 «О городском бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (в ред. от 24.09.2014) бюджетных ассигнований в размере 65,0% уровень исполнения расходов городского бюджета по разделам классификации расходов бюджета составляет от 27,4% (по разделу 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга») до 88,0% (по разделу 06 «Охрана окружающей среды»).

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» исполнение расходов за 9 месяцев 2014 года составило 368 584,5 тыс.руб. или 61,0% уточненной сводной бюджетной росписи (58,7% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 3 787,5 тыс.руб. или на 1,0%. Увеличение исполнения за 9 месяцев 2014 года произошло в основном за счет увеличения расходов по подразделам 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на 17 539,7 тыс.руб. или на 10,5%, 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора на 2 203,5 тыс.руб. или в 1,1 раза и уменьшения расходов по подразделам 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» на 4 020,9 тыс.руб., 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» на 9 916,9 тыс.руб., 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 1 982,4 тыс.руб.

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» исполнение расходов за 9 месяцев 2014 года составило 16 217,9 тыс.руб. или 59,7% уточненной сводной бюджетной росписи (60,5% утвержденных бюджетных назначений), что меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого на 1 406,1 тыс.руб. или на 8,0%. Уменьшение исполнения за 9 месяцев 2014 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло в основном за счет уменьшения расходов по подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона».

По разделу 04 «Национальная экономика» исполнение расходов за 9 месяцев 2014 года составило 414 007,0 тыс.руб. или 57,0% уточненной сводной бюджетной росписи (57,4% утвержденных бюджетных назначений), что меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 134 776,0 тыс.руб. или на 24,6%. Уменьшение исполнения расходов за 9 месяцев 2014 года произошло за счет уменьшения исполнения расходов по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 156 012,0 тыс.руб или в 1,5 раза и увеличения расходов по подразделам 0408 «Транспорт» на 20 270,9 тыс.руб. или в 1,4 раза, 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на 965,1 тыс.руб. или в 1,1 раза

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» исполнение расходов за 9 месяцев 2014 года составило 408 950,0 тыс.руб. или 33,4% уточненной сводной бюджетной росписи (35,3% утвержденных бюджетных назначений), что меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 144 714,0 тыс.руб. или на 26,1%. Уменьшение исполнения расходов за 9 месяцев 2014 года произошло за счет уменьшения исполнения расходов по подразделам 0501 «Жилищное хозяйство» на 24 378,7 тыс.руб. или на 12,8%, 0502 «Коммунальное хозяйство» на 100 545,6 тыс.руб. или на 73,4%, 0503 «Благоустройство» на 43 497,0 тыс.руб. или на 24,7%. Одновременно увеличились расходы по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 23 707,3 тыс.руб. или в 1,5 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу 06 «Охрана окружающей среды» исполнение расходов за 9 месяцев 2014 года составило 3 384,9 тыс.руб. или 88,0% уточненной сводной бюджетной росписи (356,3% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 3 152,9 тыс.руб. или на 1359,0%.

По разделу 07 «Образование» исполнение расходов за 9 месяцев 2014 года составило 3 223 837,4 тыс.руб. или 73,6% уточненной сводной бюджетной росписи (76,4% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 133 228,4 тыс.руб. или на 4,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов за 9 месяцев 2014 года произошло в основном за счет увеличения исполнения расходов по подразделу 0701 «Дошкольное образование» на 231 911,7 тыс.руб. или на 22,1% и уменьшения расходов по подразделам 0702 «Общее образование» на 78 155,8 тыс.руб, 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» на 927,3 тыс.руб., 0709 «Другие вопросы в области образования» на 19 600,2 тыс.руб.

По разделу 08 «Культура, кинематография» исполнение расходов за 9 месяцев 2014 года составило 217 720,6 тыс.руб. или 76,3% уточненной сводной бюджетной росписи (78,2% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 7 428,6 тыс.руб. или на 3,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет увеличения расходов по подразделу 0801 «Культура» на 13 913,1 тыс.руб. или в 1,1 раза и уменьшения расходов по подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» на 6 484,5 тыс.руб. или в 2,0 раза.

По разделу 10 «Социальная политика» исполнение расходов за 9 месяцев 2014 года составило 467 085,2 тыс.руб. или 54,1% уточненной сводной бюджетной росписи (61,2% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 2 292,2 тыс.руб. или на 0,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов за 9 месяцев 2014 года произошло в основном за счет увеличения исполнения расходов по подразделам 1003 «Социальное обеспечение населения» на 34 586,0 тыс.руб. или на 14,7%, 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на 8 082,1 тыс.руб. или на 18,2%. Одновременно уменьшились расходы по подразделам 1001 «Пенсионное обеспечение» на 3 456,4 тыс.руб. или на 23,6%, 1002 «Социальное обслуживание населения» на 30 525,4 тыс.руб. или на 29,8%, 1004 «Охрана семьи и детства» на 6 394,1 тыс.руб. или на 9,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу 11 «Физическая культура и спорт» исполнение расходов за 9 месяцев 2014 года составило 20 262,1тыс.руб. или 77,4% уточненной сводной бюджетной росписи (83,9% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 9 610,1 тыс.руб. или на 90,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет расходов по подразделу 1102 «Массовый спорт» (13 943,9 тыс.руб.).

По разделу 12 «Средства массовой информации» исполнение расходов за 9 месяцев 2014 года составило 13 635,1 тыс.руб. или 81,0% уточненной сводной бюджетной росписи (81,00% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 338,1 тыс.руб. или на 2,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу 13 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» исполнение расходов за 9 месяцев 2014 года составило 40 883,8 тыс.руб. или 27,4% уточненной сводной бюджетной росписи (27,4% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 13 158,8 тыс.руб. или на 47,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Наибольшая доля в исполнении расходов городского бюджета по разделам классификации расходов бюджета за 9 месяцев 2014 года приходится на разделы «Образование» (62,1%), «Социальная политика» (9,0%), «Национальная экономика» (8,0%), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (7,9%) и «Общегосударственные вопросы» (7,1%).

Проведенный анализ исполнения расходов городского бюджета за 9 месяцев 2014 года по подразделам классификации расходов показал, что из 33 подразделов:

- по 2 подразделам исполнение нулевое:

Таблица №10

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

- по 3 подразделам исполнение составило менее 40% утвержденных бюджетных назначений (за исключением подразделов с нулевым исполнением):

Таблица №11

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование | РЗ,ПР | Процент исполнения, % | | Отклоне- ние |
| За 9 месяцев 2014 года | За  9 месяцев  2013 года |
| 1 | Жилищное хозяйство | 0501 | 23,3 | 18,4 | +4,9 |
| 2 | Коммунальное хозяйство | 0502 | 35,6 | 62,6 | -27,0 |
| 3 | Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга | 1301 | 27,4 | 25,0 | +2,5 |

- по 4 подразделам исполнение составило свыше 75% утвержденных бюджетных назначений:

Таблица №12

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование | РЗ,ПР | Утверждено решением о бюджете, тыс.руб. | Кассовое исполнение, тыс.руб. | Процент исполнения, % |
| 1 | Другие вопросы в области охраны окружающей среды | 0605 | 950,0 | 3 384,9 | 356,3 |
| 2 | Культура | 0801 | 269 466,8 | 211 421,1 | 78,5 |
| 3 | Массовый спорт | 1102 | 10 579,1 | 13 943,9 | 131,8 |
| 4 | Периодическая печать и издательства | 1202 | 16 413,9 | 13 635,1 | 83,1 |

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

Исполнение расходов городского бюджета за 9 месяцев 2014 года в разрезе главных распорядителей средств городского бюджета представлено в таблице №13.

Таблица № 13

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование (код главного распорядителя) | Утверждено решением о бюджете (ред.от 24.09.2014 №147), тыс.руб. (на 2014 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.10.2014, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| 9 месяцев 2014 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи | 9 месяцев 2013 г., тыс.руб. | гр.5-гр.7 (тыс. руб.) | гр.8/ гр.7 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| мэрия города Архангельска (800) | 481 667,1 | 483 041,8 | +1374,7 | 317 340,4 | 65,7 | 298 268,0 | +19 072,4 | +6,4 |
| администрация Ломоносовского территориального округа мэрии города Архангельска (801) | 13 982,5 | 14 074,0 | +91,5 | 8 503,6 | 60,4 | 10 225,0 | -1 721,4 | -16,8 |
| администрация территориального округа Варавино – Фактория мэрии города Архангельска (802) | 7 067,1 | 7 998,2 | +931,1 | 3 737,2 | 46,7 | 5 951,0 | -2 213,8 | -37,2 |
| администрация Маймаксанского территориального округа мэрии города Архангельска (803) | 23 779,9 | 25 351,7 | +1571,8 | 8 727,9 | 34,4 | 10 807,0 | -2 079,1 | -19,2 |
| администрация территориального округа Майская горка мэрии города Архангельска (804) | 5 995,8 | 7 432,0 | +1436,2 | 4 092,3 | 55,1 | 5 144,0 | -1 051,7 | -20,4 |
| администрация Октябрьского территориального округа мэрии города Архангельска (805) | 22 353,3 | 23 039,8 | +686,5 | 13 061,9 | 56,7 | 12 384,0 | +677,9 | +5,5 |
| администрация Исакогорского и Цигломенского территориальных округов мэрии города Архангельска (806) | 8 557,1 | 9 337,4 | +780,3 | 2 979,8 | 31,9 | 7 259,0 | -4 279,2 | -59,0 |
| администрация Соломбальского территориального округа мэрии города Архангельска (807) | 10 749,5 | 10 811,5 | +62,0 | 4 666,8 | 43,2 | 7 848,0 | -3 181,2 | -40,5 |
| администрация Северного территориального округа мэрии города Архангельска (808) | 5 177,7 | 5 474,9 | +297,2 | 3 269,6 | 59,7 | 3 005,0 | +264,6 | +8,8 |
| департамент финансов мэрии города Архангельска(809) | 225 908,7 | 200 664,8 | -25243,9 | 63 120,6 | 31,5 | 48 338,0 | +14782,6 | +30,6 |
| служба заместителя мэра города по городскому хозяйству (810) | 2 336 928,3 | 2 632 676,2 | +295747,9 | 1 171 853,4 | 44,5 | 1503 947,0 | -332093,6 | -22,1 |
| Архангельская городская Дума (812) | 38 370,9 | 38 370,9 | 0,0 | 16 545,7 | 43,1 | 23 671,0 | -7125,3 | -30,1 |
| департамент муниципального имущества мэрии города Архангельска (813) | 47 584,9 | 47 584,9 | 0,0 | 24 727,8 | 52,0 | 24 264,0 | +463,8 | +1,9 |
| департамент образования мэрии города Архангельска(815) | 3 805 745,0 | 3 827 979,9 | +22234,9 | 2 861 049,1 | 74,7 | 2638 042,0 | +223007,1 | +8,5 |
| управление по вопросам семьи, опеки и попечительства мэрии города Архангельска (816) | 322 300,3 | 325 128,6 | +2828,3 | 192 936,5 | 59,3 | 246 115,0 | -53178,5 | -21,6 |
| управление культуры и молодежной политики мэрии города Архангельска (817) | 398 893,9 | 407 684,8 | +8790,9 | 317 315,8 | 77,8 | 289 846,0 | +27 469,8 | +9,5 |
| управление по физической культуре и спорту мэрии города Архангельска (818) | 219 724,4 | 227 046,7 | +7322,3 | 171 527,3 | 75,5 | 148 908,0 | +22 619,3 | +15,2 |
| избирательная комиссия муниципального образования «Город Архангельск» (819) | 4 712,0 | 4 712,0 | 0,0 | 3 082,1 | 65,4 | 12 999,0 | -9 916,9 | -76,3 |
| контрольно-счетная палата муниципального образования «Город Архангельск» (820) | 9 793,3 | 9 793,3 | 0,0 | 6 030,7 | 61,6 | 5 447,0 | +583,7 | +10,7 |
| **Итого** | **7 989 291,7** | **8 308 203,4** | **+318911,7** | **5 194 568,5** | **62,5** | **5302 468,0** | **-107899,5** | **-2,0** |

За 9 месяцев 2014 года 13 главными распорядителями средств городского бюджета расходы исполнены ниже среднего уровня (65,0% утвержденных бюджетных назначений).

Главные распорядители средств городского бюджета, по которым за 9 месяцев 2014 года исполнение утвержденных бюджетных назначений сложилось наиболее низкое, приведены в таблице №14.

Таблица №14

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование (код главного распорядителя) | Процент исполнения, % | | Отклоне  ние |
| за 9 месяцев 2014 года | за 9 месяцев 2013 года |
| 1 | администрация Маймаксанского территориального округа мэрии города Архангельска (803) | 36,7 | 49,9 | -13,2 |
| 2 | администрация Исакогорского и Цигломенского территориальных округов мэрии города Архангельска (806) | 34,8 | 46,7 | -11,9 |
| 3 | служба заместителя мэра города по городскому хозяйству (810) | 50,1 | 41,6 | +8,5 |

Основная доля в общем исполнении расходов городского бюджета за 9 месяцев 2014 года приходится на департамент образования мэрии города Архангельска (55,1% от общего объема исполнения расходов). По вышеуказанным главным распорядителям средств городского бюджета наиболее низкий процент исполнения городского бюджета по расходам за 9 месяцев 2014 года сложился по администрации Исакогорского и Цигломенского территориальных округов мэрии города Архангельска (31,9% уточненной сводной бюджетной росписи (34,8% утвержденных бюджетных назначений).

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года исполнение расходов городского бюджета за 9 месяцев 2014 года:

- по мэрии города Архангельска увеличилось на 19 072,4 тыс.руб. или на 6,4%, в т.ч. за счет увеличения расходов по подразделам 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на 17 539,7 тыс.руб. или на 10,5%, 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 948,7 тыс.руб. или на 1,0%, 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на 298,5 тыс.руб. или на 16,7%, 1202 «Периодическая печать и издательства» на 338,1 тыс.руб. или на 2,5%;

- по администрациям территориальных округов мэрии города Архангельска уменьшилось на 13 583,9 тыс.руб. (с 62 623,0 тыс.руб. до 49 039,1 тыс.руб.) или на 21,7% за счет уменьшения расходов по подразделу 0503 «Благоустройство»;

- по департаменту финансов мэрии города Архангельска увеличилось на 14 782,6 тыс.руб. или на 30,6% за счет увеличения расходов на обслуживание муниципального долга;

- по службе заместителя мэра города по городскому хозяйству уменьшилось на 332 093,6 тыс.руб. или на 22,1% , в т.ч. за счет уменьшения расходов по подразделам 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 155 373,0 тыс.руб. или на 31,7%, 0501 «Жилищное хозяйство» на 24 378,7 тыс.руб. или на 12,8%, 0502 «Коммунальное хозяйство» на 100 545,6 тыс.руб. или на 73,4%, 0503 «Благоустройство» на 30 552,1 тыс.руб. или на 26,8%, по разделу 07 «Образование» на 99 287,9 тыс.руб. или в 1,9 раза. При этом увеличилось исполнение расходов по подразделам 0408 «Транспорт» на 20 270,9 тыс.руб. или в 1,4 раза, 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 23 707,3 тыс.руб. или в 1,5 раза (за счет увеличения субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям), по разделу 10 «Социальная политика» на 42 273,8 тыс.руб. или в 1,2 раза;

- по Архангельской городской Думе уменьшилось на 7 125,3 тыс.руб. или на 30,1% в основном за счет уменьшения расходов на освещение деятельности органов местного самоуправления в средствах массовой информации;

- по департаменту муниципального имущества мэрии города Архангельска увеличились на 463,8 тыс.руб. или на 1,9%;

- по департаменту образования мэрии города Архангельска увеличилось на 223 007,1 тыс.руб. или на 8,5%, в т.ч. в основном за счет увеличения расходов по подразделу 0701 «Дошкольное образование» на 207 712,7 тыс.руб. или на 20,0% (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям), 0702 «Общее образование» на 14 920,8 тыс.руб. или на 1,0% (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям), 1004 «Охрана семьи и детства» на 13 988,1 тыс.руб. или на 46,6% (на компенсацию части родительской платы за присмотр и уход за ребенком в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования») и уменьшения расходов по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» на 13 331,2 тыс.руб. или в 1,3 раза;

- по управлению по вопросам семьи, опеки и попечительства мэрии города Архангельска уменьшилось на 53 178,5 тыс.руб. или на 21,6% в основном за счет уменьшения расходов по подразделам 1002 «Социальное обслуживание населения» на 25 389,4 тыс.руб. или на 26,1% (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям), 1004 «Охрана семьи и детства» на 20382,2 тыс.руб. или на 52,5%, 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на 3 264,4 тыс.руб. или на 7,4%;

- по управлению культуры и молодежной политики мэрии города Архангельска увеличилось на 27 469,8 тыс.руб. или в 1,1 раза, в т.ч. за счет увеличения расходов по подразделам 0702 «Общее образование» на 10 392,5 тыс.руб. или на 11,6%, 0801 «Культура» на 25 476,1 тыс.руб. или в 1,1 раза (на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям, иным некоммерческим организациям) и уменьшения расходов по подразделам 0709 Другие вопросы в области образования» на 977,0 тыс.руб., 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» на 6 484,5 тыс.руб., отсутствия расходов по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» (за 9 месяцев 2013 года исполнение составило 909,00 тыс.руб.);

- по управлению по физической культуре и спорту мэрии города Архангельска увеличилось на 22 619,3 тыс.руб. или на 15,2%, в т.ч. за счет увеличения расходов по разделам 07 «Образование» на 14 503,0 тыс.руб. или на 10,5%, 11 «Физическая культура и спорт» на 8 116,3 тыс.руб. (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям);

- по избирательной комиссии муниципального образования «Город Архангельск» уменьшилось на 9 916,9 тыс.руб. или на 76,3% за счет уменьшения расходов по подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов»;

- по контрольно-счетной палате муниципального образования «Город Архангельск» увеличилось на 583,7 тыс.руб. или на 10,7% в основном за счет увеличения расходов на аппарат контрольно-счетной палаты в связи с увеличением численности с 1 января 2014 года.

***Исполнение программных мероприятий***

Решением Архангельской городской Думы от 12.12.2013 № 57 «О городском бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (ред. от 24.09.2014) на 2014 год утверждены 34 программы на общую сумму 7 809 539,5 тыс.руб., в т.ч. 18 муниципальных программ на сумму 744 021,1 тыс.руб., 16 ведомственных целевых программ на сумму 7 065 518,4 тыс.руб.

Бюджетные ассигнования, предусмотренные на программы, составили 97,8% от общего объема расходов городского бюджета, утвержденных решением о городском бюджете, исполнение по данным программам за 9 месяцев 2014 года составило 65,7% утвержденных бюджетных назначений (63,1% уточненной сводной бюджетной росписи) (5 128 178,2 тыс.руб.).

Информация об исполнении муниципальных программ приведена в таблице №15.

Таблица №15

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | ЦСР | Утверждено решением о бюджете (ред.от 24.09.2014 №147), тыс.руб. (на 2014 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.10.2014, тыс.руб. | Отклоне  ние, тыс.руб. | Исполнено | |
| 9 месяцев 2014 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи |
| 1 | МП "Приоритетные направления развития сферы культуры города Архангельска на 2013 - 2015 годы" | 0100000 | 6 300,0 | 6 600,0 | +300,0 | 2 977,0 | 45,1 |
| 2 | МП "Физкультура - здоровье - спорт на 2013 - 2015 годы" | 0200000 | 22 642,0 | 124 544,7 | +101 902,7 | 80 435,7 | 64,6 |
| 3 | МП "Архангельск без наркотиков (2012 - 2014 годы)" | 0300000 | 2 354,0 | 2 354,0 | 0,0 | 1 490,1 | 63,3 |
| 4 | МП "Обеспечение жильем молодых семей города Архангельска (2012 - 2015 годы)" | 0400000 | 15 811,0 | 70 156,5 | +54 345,5 | 25 976,4 | 37,0 |
| 5 | МП "Старшее поколение на 2013 - 2015 годы" | 0500000 | 2 852,0 | 2 852,0 | 0,0 | 1 571,0 | 55,1 |
| 6 | МП "Семья и дети Архангельска (2013 - 2015 годы)" | 0600000 | 132 684,8 | 144 577,5 | +11 892,7 | 80 000,6 | 55,3 |
| 7 | МП "Обеспечение беспрепятственного доступа инвалидов к муниципальным объектам социальной инфраструктуры на 2013 - 2015 годы" | 0700000 | 4 264,8 | 4 264,8 | 0,0 | 197,6 | 4,6 |
| 8 | МП "Молодежь Архангельска (2013 - 2015 годы)" | 0800000 | 4 791,0 | 5 521,0 | +730,0 | 3 657,3 | 66,2 |
| 9 | МП "Строительство социального жилья для переселения граждан из непригодного для проживания (аварийного) жилищного фонда в городе Архангельске на 2012 - 2014 годы" | 0900000 | 324 411,3 | 463 192,2 | +138 780,9 | 46 249,0 | 10,0 |
| 10 | МП "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования "Город Архангельск" на 2011 - 2014 годы" | 1100000 | 7 990,0 | 7 990,0 | 0,0 | 1 415,9 | 17,7 |
| 11 | МП "Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области на 2012 - 2015 годы" | 1200000 | 193 193,0 | 178 459,8 | -14 733,2 | 76 977,7 | 43,1 |
| 12 | МП "Подготовка градостроительной и землеустроительной документации муниципального образования "Город Архангельск" на 2012 - 2014 годы" | 1300000 | 6 895,0 | 6 895,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 13 | МП "Памятники истории и культуры Архангельска (2013 - 2015 годы)" на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 1400000 | 12 709,0 | 12 709,0 | 0,0 | 1 067,0 | 8,4 |
| 14 | МП "Газификация муниципального образования "Город Архангельск" от газопровода "Нюксеница - Архангельск" на 2012 - 2014 годы" | 1500000 | 1 060,0 | 1 060,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 15 | МП "Профилактика правонарушений на территории муниципального образования "Город Архангельск" на 2012 - 2014 годы" | 1600000 | 285,0 | 285,0 | 0,0 | 99,4 | 34,9 |
| 16 | МП "Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних (2013 - 2015 годы)" | 1700000 | 855,0 | 855,0 | 0,0 | 451,0 | 52,7 |
| 17 | МП "Развитие и поддержка территориального общественного самоуправления на территории муниципального образования "Город Архангельск" на 2013 - 2015 годы" | 1800000 | 2 123,2 | 2 115,9 | -7,3 | 828,3 | 39,1 |
| 18 | МП "Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан на 2013 - 2015 годы" | 1900000 | 2 800,0 | 2 800,0 | 0,0 | 727,7 | 26,0 |
|  | **Итого по муниципальным программам** | x | **744 021,1** | **1 037 232,4** | **+293 211,3** | **324 121,7** | **31,2** |

За 9 месяцев 2014 года исполнение расходов на реализацию муниципальных программ составило 324 121,7 тыс.руб. или 31,2% уточненной сводной бюджетной росписи.

За 9 месяцев 2014 года из 18 муниципальных программ по 2 (11,1%) исполнение нулевое, по 10 муниципальным программам - менее 50%.

Информация об исполнении ведомственных целевых программ за 9 месяцев 2014 года приведена в таблице №16.

Таблица №16

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Наименование | ЦСР | Утверждено решением о бюджете (ред.от 24.09.2014 №147), тыс.руб. (на 2014 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.10.2014, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено | | |
| 9 месяцев 2014 г., тыс.руб. | | в % к уточненной сводной бюджет. росписи |
| 1 | ВЦП "Развитие образования на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 6000000 | 3 798 923,0 | 3 811 059,2 | +12136,2 | | 2 845 378,2 | 74,7 |
| 2 | ВЦП "Культура Архангельска" | 6100000 | 386 761,9 | 387 401,9 | +640,0 | | 306 367,0 | 79,1 |
| 3 | ВЦП "Развитие физической культуры и спорта на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 6200000 | 202 957,4 | 203 253,4 | +296,0 | | 151 055,2 | 74,3 |
| 4 | ВЦП "Социальная политика" | 6300000 | 189 481,5 | 187 187,2 | -2 294,3 | | 121 682,2 | 65,0 |
| 5 | ВЦП "Муниципальное управление муниципального образования "Город Архангельск" | 6400000 | 449 435,0 | 449 152,9 | -282,1 | | 297 369,6 | 66,2 |
| 6 | ВЦП "Муниципальные финансы муниципального образования "Город Архангельск" | 6500000 | 179 908,7 | 179 908,7 | 0,0 | | 63 120,6 | 35,1 |
| 7 | ВЦП "Управление муниципальным имуществом муниципального образования "Город Архангельск" | 6600000 | 46 974,5 | 46 974,5 | 0,0 | | 24 727,8 | 52,6 |
| 8 | ВЦП "Развитие въездного и внутреннего туризма в городе Архангельске" | 6700000 | 737,8 | 737,8 | 0,0 | | 236,9 | 32,1 |
| 9 | ВЦП "Защита населения и территории муниципального образования "Город Архангельск" от чрезвычайных ситуаций" | 6800000 | 25 805,6 | 25 805,6 | 0,0 | | 16 217,9 | 62,8 |
| 10 | ВЦП "Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в городе Архангельске" | 6900000 | 1 757,5 | 1 757,5 | 0,0 | | 998,7 | 56,8 |
| 11 | ВЦП "Обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 7000000 | 8 520,9 | 8 520,9 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |
| 12 | ВЦП "Благоустройство в территориальных округах муниципального образования "Город Архангельск" | 7100000 | 86 507,0 | 86 507,0 | 0,0 | | 47 662,6 | 55,1 |
| 13 | ВЦП "Развитие городского пассажирского транспорта муниципального образования "Город Архангельск" | 7200000 | 180 346,3 | 180 346,3 | 0,0 | | 106 307,0 | 58,9 |
| 14 | ВЦП "Развитие городского хозяйства на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 7300000 | 1 406 200,5 | 1 380 380,8 | -25 819,7 | | 770 988,9 | 55,9 |
| 15 | ВЦП "Экология города Архангельска" | 7400000 | 950,0 | 3 848,0 | +2 898,0 | | 3 384,9 | 88,0 |
| 16 | ВЦП "Капитальный ремонт объектов муниципальной собственности муниципального образования "Город Архангельск" | 7500000 | 100 250,8 | 134 528,2 | +34 277,4 | | 48 559,0 | 36,1 |
|  | **Итого по ведомственным программам** | x | **7 065 518,4** | **7 087 369,9** | **+21851,5** | | **4 804 056,5** | **67,8** |

За 9 месяцев 2014 года исполнение расходов на реализацию 16 ведомственных целевых программ составило 4 804 056,5 тыс.руб. или 67,8% уточненной сводной бюджетной росписи.

За 9 месяцев 2014 года из 16 ведомственных целевых программ по 1 (6,3%) исполнение нулевое (ВЦП «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории муниципального образования «Город Архангельск»), по 3 ведомственным целевым программам - менее 50%.

***Резервный фонд мэрии города Архангельска***

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 12.12.2013 № 57 «О городском бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (ред. от 24.09.2014) резервный фонд мэрии города Архангельска на 2014 год утвержден в сумме 46 000 тыс.руб., в т.ч. на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, связанных с решением вопросов местного значения в территориальных округах города Архангельска, в сумме 21 000 тыс.руб., на финансовое обеспечение иных непредвиденных расходов – в сумме 25 000 тыс.руб.

За 9 месяцев 2014 года из резервного фонда мэрии города Архангельска выделено по распоряжениям на сумму 25 243,9 тыс.руб., в том числе:

- на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, связанных с решением вопросов местного значения в территориальных округах города Архангельска, на сумму 12 783,1 тыс.руб.;

- на финансовое обеспечение иных непредвиденных расходов – 12 460,8 тыс.руб.

За 9 месяцев 2014 года использование средств резервного фонда мэрии города Архангельска составило 12 441,4 тыс.руб.или 49,3% от сумм, выделенных по распоряжениям, в том числе:

- на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, связанных с решением вопросов местного значения в территориальных округах города Архангельска, на сумму 2 587,4 тыс.руб. (или 20,2% выделенных средств);

- на финансовое обеспечение иных непредвиденных расходов – 9 854,0 тыс.руб. (или 79,1% выделенных средств).

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

Бюджетные ассигнования на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства муниципальной собственности муниципального образования «Город Архангельск» на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов, утвержденные решением Архангельской городской Думы от 12.12.2013 №57 (ред. от 24.09.2014), приведены в таблице №17.

Таблица №17

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ, ПР | Расходы бюджета | Утверждено решением о бюджете | | | | | | Отклонение, тыс.руб. | | |
| Решение Архангельской городской Думы от 12.12.2013 №57) (первонач. редакция), тыс.руб. | | | Решение Архангельской городской Думы от 24.09.2014 №147, тыс.руб. | | |
| на 2014 год | на 2015 год | на 2016 год | на 2014 год | на 2015 год | на 2016 год | на 2014 год | на 2015 год | на 2016 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| **04** | **Национальная экономика** | **28 710,0** | **16 000,0** | **27 000,0** | **6 978,0** | **16 000,0** | **27 000,0** | -21 732,0 | **0,0** | **0,0** |
| 0402 | Топливно-энергетический комплекс | 15 000,0 | 0,0 | 0,0 | 1 060,0 | 0,0 | 0,0 | -13 940,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 13 710,0 | 16 000,0 | 27 000,0 | 5 918,0 | 16 000,0 | 27 000,0 | -7 792,0 | 0,0 | 0,0 |
| **05** | **Жилищно-коммуналь-ное хозяйство** | **197330,7** | **159685,0** | **164528,0** | **554 562,3** | **159 685,0** | **164 528,0** | +357 231,6 | **0,0** | **0,0** |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 144 142,7 | 80 157,0 | 40 000,0 | 505 849,3 | 80 157,0 | 40 000,0 | +361 706,6 | 0,0 | 0,0 |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 13 333,0 | 39 528,0 | 39 528,0 | 12 233,0 | 39 528,0 | 39 528,0 | -1 100,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0503 | Благоустройство | 39 855,0 | 40 000,0 | 85 000,0 | 36 480,0 | 40 000,0 | 85 000,0 | -3 375,0 | 0,0 | 0,0 |
| **07** | **Образование** | **51 000,0** | **0,0** | **0,0** | **44 003,0** | **0,0** | **0,0** | -6 997,0 | **0,0** | **0,0** |
| 0701 | Дошкольное образование | 44 000,0 | 0,0 | 0,0 | 36 000,0 | 0,0 | 0,0 | -8 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0702 | Общее образование | 7 000,0 | 0,0 | 0,0 | 8 003,0 | 0,0 | 0,0 | +1 003,0 | 0,0 | 0,0 |
| **10** | **Социальная политика** | **58 243,9** | **59 071,5** | **59 986,3** | **58 243,9** | **59 071,5** | **59 986,3** | 0,0 | **0,0** | **0,0** |
| 1004 | Охрана семьи и детства | 58 243,9 | 59 071,5 | 59 986,3 | 58 243,9 | 59 071,5 | 59 986,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | **Всего** | **335284,6** | **234756,5** | **251514,3** | **663 787,2** | **234 756,5** | **251 514,3** | **+328 502,6** | **0,0** | **0,0** |

Объем бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства на 2014 год утвержден в сумме 663 787,2 тыс.руб. или 8,3% от общего объема расходов городского бюджета, утвержденных решением о городском бюджете.

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

Таблица №18

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ, ПР | Расходы бюджета | Утверждено решением о бюджете (ред.от 24.09.2014 №147), тыс.руб.  (на 2014 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.10.2014, тыс.руб. | Отклоне  ние, тыс.руб. | Исполнено | |
| 9 месяцев 2014 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **04** | **Национальная экономика** | **6 978,0** | **6 978,0** | **0,0** | **72,7** | **1,0** |
| 0402 | Топливно-энергетический комплекс | 1 060,0 | 1 060,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 5 918,0 | 5 918,0 | 0,0 | 72,7 | 1,2 |
| **05** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **554 562,3** | **693 343,2** | **138 780,9** | **146 896,3** | **21,2** |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 505 849,3 | 644 630,2 | +138 780,9 | 128 787,9 | 20,0 |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 12 233,0 | 12 233,0 | 0,0 | 4 121,4 | 33,7 |
| 0503 | Благоустройство | 36 480,0 | 36 480,0 | 0,0 | 13 987,0 | 38,3 |
| **07** | **Образование** | **44 003,0** | **126 660,4** | **+82 657,4** | **67 316,9** | **53,1** |
| 0701 | Дошкольное образование | 36 000,0 | 16 000,0 | -20 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0702 | Общее образование | 8 003,0 | 110 660,4 | +102 657,4 | 67 316,9 | 60,8 |
| **10** | **Социальная политика** | **58 243,9** | **58 121,6** | **-122,3** | **17 482,6** | **30,1** |
| 1004 | Охрана семьи и детства | 58 243,9 | 58 121,6 | -122,3 | 17 482,6 | 30,1 |
|  | **Всего** | **663 787,2** | **885 103,2** | **+221 316,0** | **231 768,5** | **26,2** |

Согласно данным Отчета за 9 месяцев 2014 года расходы городского бюджета на осуществление бюджетных инвестиций составили 231 768,5 тыс.руб. или 26,2% уточненной сводной бюджетной росписи (34,9% утвержденных бюджетных назначений), в т.ч.:

- в объекты капитального строительства, включенные в муниципальные программы, 205 377,5 тыс.руб. или 25,5% уточненной сводной бюджетной росписи;

- в объекты капитального строительства, не включенные в муниципальные программы, 26 391,0 тыс.руб. или 32,6% уточненной сводной бюджетной росписи.

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

За 9 месяцев 2014 года программа муниципальных заимствований на 2014 год выполнена по привлечению средств от кредитных организаций на 15,1% (440 000 тыс.руб.), по их погашению – на 42,0% (1 100 000 тыс.руб.). За 9 месяцев 2014 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года муниципальные заимствования уменьшились на 335 000 тыс.руб. или в 1,8 раза, расходы на погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями, уменьшились на 315 000 тыс.руб. или на 22,3%.

За 9 месяцев 2014 года бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации не привлекались, погашение по таким кредитам не производилось.

Возврат бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из городского бюджета, составил 1 541,3 тыс.руб. или 75,0% прогнозируемого объема (МУП «Городские бани»), что на 171,3 тыс.руб. больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Увеличение денежных средств на едином счете городского бюджета за 9 месяцев 2014 года составило 303 600 тыс.руб., что больше на 3 800 тыс.руб. или на 1,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

***Расходы на обслуживание муниципального долга***

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 12.12.2013 № 57 «О городском бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (ред. от 24.09.2014) объем расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования «Город Архангельск» на 2014 год утвержден в объеме 149 000,0 тыс.руб. (ч.3 ст.10 решения).

За 9 месяцев 2014 года на обслуживание муниципального долга направлено 40 883,8 тыс.руб. или 27,4% уточненной сводной бюджетной росписи (утвержденных бюджетных назначений), что больше на 13 158,8 тыс.руб. или в 1,5 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

***Публичные нормативные обязательства***

Решением Архангельской городской Думы от 12.12.2013 № 57 «О городском бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (ред. от 24.09.2014) общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств муниципального образования «Город Архангельск» на 2014 год утвержден в сумме 400 118,3 тыс.руб. (ч.1 ст.4 решения).

За 9 месяцев 2014 года расходы на исполнение публичных нормативных обязательств составили 219 105,9 тыс.руб. или 58,1% уточненной сводной бюджетной росписи (54,8% утвержденных бюджетных назначений), из них:

- на выплату премий мэра города Архангельска (мэрии города Архангельска) – 880,0 тыс.руб. (58,2% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на компенсацию части родительской платы за присмотр и уход за ребенком в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, - 44 019,1 тыс.руб. (54,3% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг - 160 398,4 тыс.руб. (58,7% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на ежемесячные доплаты к пенсиям отдельным категориям лиц – 11 165,6 тыс.руб. (69,8% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на осуществление государственных полномочий по выплате вознаграждений профессиональным опекунам – 743,4 тыс.руб. (31,9% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение мер социальной поддержки Почетных граждан города Архангельска, детей, переданных на воспитание под опеку (попечительство) и в приемные семьи, осуществление государственных полномочий по выплате вознаграждений профессиональным опекунам, дополнительных мер социальной поддержки членам семей погибших (умерших) в горячих точках и при исполнении служебных обязанностей военнослужащих – 1 899,4 тыс.руб. (65,5% уточненной сводной бюджетной росписи).

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

Решением Архангельской городской Думы от 12.12.2013 № 57 «О городском бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (ред. от 24.09.2014) объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального образования «Город Архангельск» на 2014 год утвержден в сумме 572 076,6 тыс.руб. (ст.6 решения).

За 9 месяцев 2014 года использование средств дорожного фонда составило 334 988,0 тыс.руб. или 57,9% уточненной сводной бюджетной росписи (утвержденных бюджетных назначений), из них:

- по муниципальной программе «Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области на 2012-2015 годы» - 72,7 тыс.руб.;

- по ведомственной целевой программе «Развитие городского хозяйства на территории муниципального образования «Город Архангельск» на 2014-2016 годы» - 334 551,6 тыс.руб.;

- по ведомственной целевой программе «Капитальный ремонт объектов муниципальной собственности муниципального образования «Город Архангельск»- 363,7 тыс.руб.

Предложения:

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |