

**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 2015 года**

16 ноября 2015 года г.Архангельск

Информация о ходе исполнения бюджета муниципального образования «Город Архангельск» (далее – городской бюджет) за 9 месяцев 2015 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 2015 год, утвержденного распоряжением контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» от 30.12.2014 № 60р, распоряжения контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» от 30.10.2015 № 48р.

Информация о ходе исполнения городского бюджета подготовлена на основании копии отчета об исполнении городского бюджета за 9 месяцев 2015 года (отчет утвержден постановлением мэрии г.Архангельска от 26.10.2015 № 912 «Об исполнении городского бюджета за 9 месяцев 2015 года» (далее – Отчет)), направленного в адрес контрольно-счетной палаты письмом мэрии г.Архангельска от 27.10.2015 №002-41/1023), информации Управления Федерального казначейства по Архангельской области (исх.№24-36-19/13288 от 11.11.2015).

**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 2015 года в решение Архангельской городской Думы от 11.12.2014 № 193 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» 4 раза вносились изменениярешениями Архангельской городской Думы от 18.03.2015 № 216, от 27.05.2015 № 234, от 24.06.2015 № 241, от 23.09.2015 № 255.

В результате внесения изменений в решение о городском бюджете прогнозируемый объем доходов городского бюджета на 2015 год уменьшен на 82 898,6 тыс.руб. (или на 1,1% к первоначальному объему) и составил 7 456 823,8 тыс.руб., общий объем расходов городского бюджета уменьшен на 91 848,6 тыс.руб. (или на 1,2% к первоначальному объему) и составил 7 879 232,3 тыс.руб., дефицит городского бюджета уменьшен на 8 950,0 тыс.руб. (или на 2,1% к первоначальному объему) и составил 422 408,5 тыс.руб. (таблица №1).

Таблица № 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете (решение от 11.12.2014 № 193)  (перв. редакция), тыс.руб. | | | Утверждено решением о бюджете  (ред. 18.03.2015 № 216), тыс.руб. | | | Утверждено решением о бюджете  (ред. 27.05.2015 № 234), тыс.руб. | | |
| 2015 год | 2016 год | 2017 год | 2015 год | 2016 год | 2017 год | 2015 год | 2016 год | 2017 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Прогнозиру-емый общий объем доходов городского бюджета | 7 539 722,4 | 6 341 572,6 | 7 998 449,1 | 7 607 961,2 | 6 341 572,6 | 7 998 449,1 | 7 510 382,4 | 6 341 572,6 | 7 998 449,1 |
| Общий объем расходов городского бюджета | 7 971 080,9 | 6 792 512,7 | 8 477 201,9 | 8 047 866,8 | 6 792 512,7 | 8 477 201,9 | 7 941 338,0 | 6 792 512,7 | 8 477 201,9 |
| *в т.ч. условно утвержденные расходы* | - | *204 000,0* | *312 000,0* | - | *204 000,0* | *312 000,0* | - | *204 000,0* | *312 000,0* |
| Дефицит (-), профицит (+) городского бюджета | - 431 358,5 | -450 940,1 | -478 752,8 | - 439 905,6 | -450 940,1 | -478 752,8 | -430 955,6 | -450 940,1 | -478 752,8 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете  (ред. 24.06.2015 № 241), тыс.руб. | | | Утверждено решением о бюджете  (ред. 23.09.2015 № 255), тыс.руб. | | | Отклонение, тыс.руб | | |
| 2015 год | 2016 год | 2017 год | 2015 год | 2016 год | 2017 год | 2015 год | 2016 год | 2017 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Прогнозиру-емый общий объем доходов городского бюджета | 7 510 382,4 | 6 341 572,6 | 7 998 449,1 | 7 456 823,8 | 6 341 572,6 | 7 998 449,1 | -82 898,6 | 0,0 | 0,0 |
| Общий объем расходов городского бюджета | 7 941 338,0 | 6 792 512,7 | 8 477 201,9 | 7 879 232,3 | 6 792 512,7 | 8 477 201,9 | -91 848,6 | 0,0 | 0,0 |
| *в т.ч. условно утвержденные расходы* | - | *204 000,0* | *312 000,0* | - | *204 000,0* | *312 000,0* | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Дефицит (-), профицит (+) городского бюджета | -430 955,6 | -450 940,1 | -478 752,8 | -422 408,5 | -450 940,1 | -478 752,8 | +8 950,0 | 0,0 | 0,0 |

Информация об исполнении городского бюджета за 9 месяцев 2015 года приведена в таблице №2.

Таблица № 2

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете (ред. 23.09.2015 № 255) на 2015 год, тыс.руб. | Уточненные бюджетные назначения по состоянию на 01.10.2015, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено  за 9 месяцев  2015 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 | 7 456 823,8 | 7 550 945,0 | +94 121,2 | 5 507 394,2 | 73,9 | 72,9 |
| Расходы | 7 879 232,3 | 8 047 212,9 | +167 980,6 | 5 789 035,0 | 73,5 | 71,9 |
| Дефицит (-),  профицит (+) | -422 408,5 | -496 267,9 | -73 859,4 | -281 640,8 | - | - |

По состоянию на 01 октября 2015 года показатель уточненного прогноза доходов городского бюджета составил 7 550 945,0 тыс.руб., уточненной сводной бюджетной росписи – 8 047 212,9 тыс.руб., уточненного прогноза источников финансирования дефицита городского бюджета – 496 267,9 тыс.руб.

За 9 месяцев 2015 года городской бюджет по доходам исполнен в сумме 5 507 394,2 тыс.руб. или 72,9% уточненного прогноза доходов городского бюджета (73,9% утвержденных бюджетных назначений), по расходам – в сумме 5 789 035,0 тыс.руб. или 71,9% уточненной сводной бюджетной росписи (73,5% утвержденных бюджетных назначений). Городской бюджет исполнен с дефицитом в сумме 281 640,8 тыс.руб., в сравнении с аналогичными периодами, городской бюджет за 9 месяцев 2014 и 2013 годов был исполнен с профицитом.

За 9 месяцев 2015 года по сравнению с аналогичными периодами 2014 и 2013 годов исполнение городского бюджета по доходам уменьшилось на 115 722,7 тыс.руб. (или на 2,1%) и на 147 234,8 тыс.руб. (или на 2,6%) соответственно, по расходам – увеличилось на 594 466,5 тыс.руб. (или на 11,4%) и на 486 567,0 тыс.руб. (или на 9,2%) соответственно. Дефицит городского бюджета за 9 месяцев 2015 года по сравнению с аналогичными периодами 2014 и 2013 годов сложился выше на 710 189,2 тыс.руб. (или на 165,7%) и на 633 801,8 тыс.руб. (или на 180,0%) соответственно.

Таблица № 3

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Исполнено  за 9 месяцев  2013 г.,  тыс.руб. | Исполнено  за 9 месяцев  2014 г.,  тыс.руб. | Исполнено  за 9 месяцев  2015 г.,  тыс.руб. | Отклонение показателя исполнения  9 мес..2015 г. от показателя исполнения  9 мес..2013 г. | | Отклонение показателя исполнения  9 мес..2015 г. от показателя исполнения  9 мес..2014 г. | |
| тыс.руб. | % | тыс.руб. | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Доходы | 5 654 629,0 | 5 623 116,9 | 5 507 394,2 | -147 234,8 | -2,6 | -115 722,7 | -2,1 |
| *в т.ч.* |  |  |  |  |  |  |  |
| *налоговые и неналоговые доходы* | *3 080 093,0* | *3 031 021,7* | *3 038 421,5* | *-41 671,5* | *-1,4* | *-7 399,8* | *-0,2* |
| *безвозмездные поступления* | *2 574 536,0* | *2 592 095,2* | *2 468 972,7* | *-105 563,3* | *-4,1* | *-123 122,5* | *-4,7* |
| Расходы | 5 302 468,0 | 5 194 568,5 | 5 789 035,0 | +486 567,0 | +9,2 | +594 466,5 | +11,4 |
| Дефицит (-), профицит (+) | +352 161,0 | +428 548,4 | - 281 640,8 | -633 801,8 | -180,0 | -710 189,2 | -165,7 |

***Доходы городского бюджета***

За 9 месяцев 2015 года исполнение городского бюджета по видам доходов составило: по налоговым доходам – 2 409 537,1 тыс.руб. или 43,8% общего объема исполнения доходов городского бюджета за 9 месяцев 2015 года, по неналоговым доходам – 628 884,4 тыс.руб. или 11,4%, по безвозмездным поступлениям – 2 468 972,7 тыс.руб. или 44,8% (таблица № 4). Соотношение налоговых и неналоговых доходов и безвозмездных поступлений к общей сумме исполнения по доходам за 9 месяцев 2015 года составило 55,2% и 44,8% соответственно.

Таблица № 4

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2015 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на  01.10.2015,  тыс.руб. | Отклоне-ние, тыс.руб. | Исполнено | | | | Отклонение | |
| За 9 мес. 2015 года, тыс.руб. | в % к уточнен-ному прогнозу доходов (гр.5/гр.3\*100) | Доля, % | За 9 мес.  2014 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 | 3 595 998,0 | 3 498 419,2 | -97 578,8 | 2 409 537,1 | 68,9 | 43,8 | 2 351 499,6 | +58 037,5 | +2,5 |
| Неналоговые доходы | 819 148,7 | 819 425,2 | +276,5 | 628 884,4 | 76,7 | 11,4 | 679 522,1 | -50 637,7 | -7,5 |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **4 415 146,7** | **4 317 844,4** | **-97 302,3** | **3 038 421,5** | **70,4** | **55,2** | **3 031 021,7** | **+7 399,8** | **+0,2** |
| **Безвозмездные поступления** | **3 124 575,7** | **3 233 100,6** | **+108 524,9** | **2 468 972,7** | **76,4** | **44,8** | **2 592 095,2** | **-123 122,5** | **-4,7** |
| **Итого** | **7 539 722,4** | **7 550 945,0** | **+11 222,6** | **5 507 394,2** | **72,9** | **100,0** | **5 623 116,9** | **-115 722,7** | **-2,1** |

Поступления **налоговых и неналоговых доходов** городского бюджета за 9 месяцев 2015 года составили 3 038 421,5 тыс.руб. или 70,4% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года налоговые и неналоговые доходы увеличились на 7 399,8 тыс.руб. или на 0,2%.

Исполнение городского бюджета по ***налоговым доходам*** за 9 месяцев 2015 года составило 2 409 537,1 тыс.руб. или 68,9% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 58 037,5 тыс.руб. или на 2,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица №5).

По итогам 9 месяцев 2015 года в структуре налоговых доходов наибольший удельный вес занимают налоги на прибыль, доходы (1 800 586,0 тыс.руб. или 74,4%) и налоги на совокупный доход (374 434,5 тыс.руб. или 15,5%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года удельный вес налогов на прибыль, доходы уменьшился на 2,9 пункта, удельный вес налогов на совокупный доход увеличился на 1,5 пункта.

Таблица № 5

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2015 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.10.2015, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 9 мес. 2015 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 9 мес.  2014 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** | **2 862 593,1** | **2 765 014,3** | **1 800 586,0** | **65,1** | **1 824 617,0** | **-24 031,0** | **-1,3** |
| Налог на доходы физических лиц | 2 862 593,1 | 2 765 014,3 | 1 800 586,0 | 65,1 | 1 824 617,0 | -24 031,0 | -1,3 |
| **Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации** | **10 664,0** | **10 664,0** | **10 354,4** | **97,1** | **10 909,7** | **-555,3** | **-5,1** |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 10 664,0 | 10 664,0 | 10 354,4 | 97,1 | 10 909,7 | -555,3 | -5,1 |
| **Налоги на совокупный доход** | **435 219,3** | **435 219,3** | **374 434,5** | **86,0** | **328 246,6** | **+46 187,9** | **+14,1** |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 348 369,9 | 348 369,9 | 271 056,8 | 78,0 | 251 948,3 | +19 108,5 | +7,6 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 73 817,0 | 73 817,0 | 97 164,4 | 131,6 | 70 136,9 | +27 027,5 | +38,5 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 13 032,4 | 13 032,4 | 6 213,3 | 47,7 | 6 161,4 | +51,9 | +0,8 |
| **Налоги на имущество** | **208 890,0** | **208 890,0** | **157 948,3** | **75,6** | **135 116,9** | **+22 831,4** | **+16,9** |
| Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов | 61 520,9 | 61 520,9 | 35 865,7 | 58,3 | 28 296,0 | +7 569,7 | +26,8 |
| Земельный налог | 147 369,1 | 147 369,1 | 122 082,6 | 82,8 | 1069 820,9 | +15 261,7 | +14,3 |
| **Государственная пошлина** | **78 631,6** | **78 631,6** | **66 283,4** | **84,3** | **52 681,2** | **+13 602,2** | **+25,8** |
| **Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам** | **0,00** | **0,0** | **-69,5** | **0,00** | **-71,8** | **+2,3** | **-3,2** |
| **Итого налоговых доходов** | **3 595 998,0** | **3 498 419,2** | **2 409 537,1** | **68,9** | **2 351 499,6** | **+58 037,5** | **+2,5** |

Поступление *налогов на прибыль, доходы (налога на доходы физических лиц)* за 9 месяцев 2015 года составило 1 800 586,0 тыс.руб. или 65,1% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступления за 9 месяцев 2015 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года уменьшились на 24 031,0 тыс.руб. или 1,3%, в основном за счет сокращения поступлений по отраслям «Государственное управление и обеспечение военной безопасности» на 10,0% и увеличением возвратов из городского бюджета имущественных и социальных вычетов на 34,1%.

Поступление *налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации)*, за 9 месяцев 2015 года составило 10 354,4 тыс.руб. или 97,1% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с 9 месяцами 2014 года поступления уменьшились на 555,3 тыс.руб. или 5,1%.

Поступление *налогов на совокупный доход* за 9 месяцев 2015 года составило 374 434,5 тыс.руб. или 86,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Увеличение поступлений налогов на совокупный доход за 9 месяцев 2015 года на 46 187,9 тыс.руб. или 14,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло в основном за счет увеличения поступлений единого сельскохозяйственного налога (на 27 027,5 тыс.руб. или в 1,4 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 2015 года – 72,4%, за 9 месяцев 2014 года – 76,8%).

Поступление *налогов на имущество* за 9 месяцев 2015 года составило 157 948,3 тыс.руб. или 75,6% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Увеличение поступлений налогов на имущество за 9 месяцев 2015 года на 22 831,4 тыс.руб. или на 16,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет увеличения поступлений земельного налога на 15 261,7 тыс.руб. или на 14,3% и налога на имущество физических лиц на 7 569,7 тыс.руб. или на 26,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Поступление *государственной пошлины* за 9 месяцев 2015 года составило 66 283,4тыс.руб. или 84,3% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Увеличение поступлений госпошлины за 9 месяцев 2015 года на 13 602,2 тыс.руб. или на 25,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло в основном за счет увеличения поступлений государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (на 13 292,8 тыс.руб. или 26,3%).

Уменьшились возвраты из городского бюджета по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам на 2,3 тыс.руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года и за 9 месяцев 2015 года составили 69,5 тыс.руб.

Исполнение городского бюджета по ***неналоговым доходам*** за 9 месяцев 2015 года составило 628 884,4 тыс.руб. или 76,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что меньше на 50 637,7 тыс.руб. или на 7,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица №6).

Таблица № 6

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2015 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.10.2015, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 9 мес. 2015 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 9 мес. 2014 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 | 493 969,0 | 493 969,0 | 303 896,2 | 61,5 | 320 289,8 | -16 393,6 | -5,1 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 16 984,0 | 16 984,0 | 11 640,6 | 68,5 | 9 854,0 | +1 786,6 | +18,1 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 1979,0 | 2 255,5 | 2 842,8 | 126,0 | 6 061,3 | -3 218,5 | -53,1 |
| Доходы от продажи материаль-ных и нематериальных активов | 217 998,7 | 217 998,7 | 244 743,1 | 112,3 | 267 779,3 | -23 036,2 | -8,6 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 68 898,2 | 68 898,2 | 66 468,4 | 96,5 | 70 879,1 | -4 410,7 | -6,2 |
| Прочие неналоговые доходы | 19 319,8 | 19 319,8 | -706,7 | -3,7 | 4 658,6 | -5 365,3 | -115,2 |
| **Итого неналоговых доходов** | **819 148,7** | **819 425,2** | **628 884,4** | **76,7** | **679 522,1** | **-50 637,7** | **-7,5** |

За 9 месяцев 2015 года в структуре неналоговых доходов наибольший удельный вес занимают доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (303 896,2 тыс.руб. или 48,3%) и доходы от продажи материальных и нематериальных активов (244 743,1 тыс.руб. или 38,9%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года удельный вес доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, увеличился на 1,2 пункта, удельный вес доходов от продажи материальных и нематериальных активов уменьшился на 0,5 пункта.

За 9 месяцев 2015 года *доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности,* составили 303 896,2 тыс.руб. или 61,5% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, за 9 месяцев 2015 года уменьшились на 16 393,6 тыс.руб. или на 5,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет уменьшения 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 26 012,3 тыс.руб. или на 9,8% (за 9 месяцев 2015 года составили 238 688,9 тыс.руб.) При этом за 9 месяцев 2015 года произошло увеличение поступления прочих доходов от использования имущества и прав, находящихся в муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в т.ч. казенных), на 10 681,5 тыс.руб. или на 23,6% (за 9 месяцев 2015 года составили 55 939,0 тыс.руб.).

За 9 месяцев 2015 года поступление *платежей при пользовании природными ресурсами* (плата за негативное воздействие на окружающую среду) составило 11 640,6 тыс.руб. или 68,5% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Увеличение поступления платы за негативное воздействие на окружающую среду произошло на 1 786,6 тыс.руб. или на 18,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет увеличения поступлений платы за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты.

За 9 месяцев 2015 года *доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства* составили 2 842,8 тыс.руб. или 126,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства уменьшились на 3 218,5тыс.руб. или на 53,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

За 9 месяцев 2015 года *доходы от продажи материальных и нематериальных активов* составили 244 743,1 тыс.руб. или 112,3% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов за 9 месяцев 2015 года уменьшились на 23 036,2 тыс.руб. или на 8,6% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет уменьшения 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 94 473,8 тыс.руб. или 40,8% (за 9 месяцев 2015 года доходы составили 137 245,3 тыс.руб.).

При этом за 9 месяцев 2015 года произошло увеличение доходов:

- от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности, на 68 778,3 тыс.руб. или в 2,9 раза (за 9 месяцев 2015 года составили 104 196,5 тыс.руб.);

- увеличения доходов от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов, на 2 648,8 тыс.руб. или в 5,1 раза (за 9 месяцев 2015 года составили 3 290,8 тыс.руб.).

За 9 месяцев 2015 года поступления от *штрафов, санкций, возмещения ущерба* составили 66 468,4 тыс.руб. или 96,5% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступления от штрафов, санкций, возмещения ущерба за 9 месяцев 2015 года уменьшились на 4 410,7 тыс.руб. или на 6,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет уменьшения поступлений сумм по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, подлежащие зачислению в бюджеты городских округов.

Увеличились возвраты из городского бюджета по *прочим неналоговым доходам и* за 9 месяцев 2015 года составили 706,7 тыс.руб. в сравнении с аналогичным периодом прошлого года - за 9 месяцев 2014 года доход составил 4 658,6 тыс.руб.

За 9 месяцев 2015 года городской бюджет по **безвозмездным поступлениям** исполнен в объеме 2 468 972,7 тыс.руб. или 76,4% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что меньше на 123 122,5 тыс.руб. или на 4,7% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица №7).

Таблица № 7

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2015 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.10..2015, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 9 мес. 2015 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 9 мес.  2014 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** | **3 124 575,7** | **3 281 183,4** | **2 517 055,5** | **76,7** | **2 606 567,0** | **-89 511,5** | **-3,4** |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 164 164,5 | 326 676,1 | 175 014,2 | 53,6 | 231 027,4 | -56 013,2 | -24,2 |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 2 956 984,4 | 2 943 595,8 | 2 332 018,4 | 79,2 | 2370367,8 | -38 349,4 | -1,6 |
| Иные межбюджетные трансферты | 0,0 | 10 911,5 | 10 022,9 | 91,9 | 3 543,7 | +6 479,2 | +182,8 |
| Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы | 3 426,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1 628,1 | -1 628,1 | -100 |
| **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** | **1 833,4** | **1 833,4** | **100,0** | **149,8** | **+1 683,6** | **+1123,9** |
| **Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **0,0** | **-49 916,2** | **-49 916,2** | **100,0** | **-14 621,6** | **-35 294,6** | **-241,4** |
| **Итого безвозмездных поступлений** | **3 124 575,7** | **3 233 100,6** | **2 468 972,7** | **76,4** | **2 592 095,26** | **-123 122,5** | **-4,7** |

За 9 месяцев 2015 года получены *субсидии* в объеме 175 014,2 тыс.руб. или 53,6% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных за 9 месяцев 2015 года субсидий уменьшился на 56 013,2 тыс.руб. или на 24,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет уменьшения субсидий бюджетам городских округов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности на 49 498,7 тыс.руб. (за 9 месяцев 2015 года объем таких субсидий составил 5 102,2 тыс.руб), отсутствием за 9 месяцев 2015 года субсидий бюджетам городских округов на обеспечение жильем молодых семей за 9 месяцев 2014 года объем таких субсидий составил 15 717,6 тыс.руб., отсутствием за 9 месяцев 2015 года субсидий бюджетам городских округов на реализацию федеральных целевых программ в том числе: на реализацию подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей» федеральной целевой программы «Жилище» на 2011-2015 годы за 9 месяцев 2014 года объем таких субсидий составил 14 029,2 тыс.руб. При этом за 9 месяцев 2015 произошло увеличение поступления субсидии бюджетам городских округов 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 на 21 696,3 тыс.руб. (за 9 месяцев 2015 года объем таких субсидий составил 73 333,5 тыс.руб).

*Субвенции* за 9 месяцев 2015 года получены в объеме 2 332 018,4 тыс.руб. или 79,2% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных субвенций за 9 месяцев 2015 года уменьшился на 38 349,4 тыс.руб. или на 1,6% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет уменьшения поступления субвенций:

- на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся под опекой (попечительством), не имеющих закрепленного жилого помещения на 23 492,4 тыс.руб. или в 2,4 раза (составили 17 282,9 тыс.руб.);

- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг на 48 994,7 тыс.руб. или в 1,4 раза (составили 111 417,4 тыс.руб.);

- прочих субвенций на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования на 5 947,3 тыс.руб. или в 1,1 раза (составили 49 402,7 тыс.руб.);

- на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации на 4 342,8 тыс.руб. или в 1,1 раза (составили 38 050,4 тыс.руб.) за счет снижения поступлений субвенций на осуществление государственных полномочий по созданию комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав, на осуществление государственных полномочий в сфере административных правонарушений, полномочий в сфере охраны труда, предоставлению гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг, государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству и на осуществление государственных полномочий по выплате вознаграждений профессиональным опекунам;

При этом за 9 месяцев 2015 произошло увеличение поступления субвенций:

- на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа по договорам найма специализированных жилых помещений на 18 641,6 тыс.руб. за 9 месяцев 2014 субвенции не поступали;

- прочих субвенций бюджетам городских округов в том числе на реализацию общеобразовательных программ на 25 786,3 тыс.руб. или на 1,2% (составили 2 097 223,4 тыс.руб.).

*Иные межбюджетные трансферты* за 9 месяцев 2015 года получены в объеме 10 022,9 тыс.руб. или 91,9% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных межбюджетных трансфертов за 9 месяцев 2015 года увеличился на 6 479,2 тыс.руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

*Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы* за 9 месяцев 2015 года не поступали. Объем *прочих безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы* за 9 месяцев 2015 года уменьшился на 1 628,1 тыс.руб 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 2015 года составили 1 833,4 тыс.руб., что больше на 1 683,6 тыс.руб. или в 12,2 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

*Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов*, *имеющих целевое назначение, прошлых лет* за 9 месяцев 2015 года составил 49 916,2тыс.руб., что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 35 294,6 тыс.руб. или в 3,4 раза.

***Расходы городского бюджета***

Показатели **расходов городского бюджета** на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов, утвержденные решением Архангельской городской Думы от 11.12.2014 № 193, приведены в таблице №8.

Таблица №8

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ | Расходы бюджета | Утверждено решением о бюджете (решение от 11.12.2014 № 193)  (перв. редакция), тыс.руб. | | | Утверждено решением о бюджете  (ред. 23.09.2015 № 255), тыс.руб. | | | Отклонение, тыс.руб. | | |
| 2015 год | 2016 год | 2017 год | 2015 год | 2016 год | 2017 год | 2015 год | 2016 год | 2017 год |
| 01 | Общегосударственные вопросы | 650 555,5 | 669 109,0 | 679 437,9 | 652 745,2 | 669 109,0 | 679 437,9 | +2 189,7 | 0,0 | 0,0 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 41 413,4 | 42 251,4 | 43 201,8 | 41 413,4 | 42 251,4 | 43 201,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 04 | Национальная экономика | 726 331,4 | 739 324,7 | 743 979,7 | 767 278,2 | 739 324,7 | 743 979,7 | +40946,8 | 0,0 | 0,0 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 761 668,6 | 687 850,6 | 680 249,1 | 679 852,2 | 687 850,6 | 680 249,1 | -81 816,4 | 0,0 | 0,0 |
| 06 | Охрана окружающей среды | 950,0 | 950,0 | 950,0 | 950,0 | 950,0 | 950,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 07 | Образование | 4 341 770,7 | 3 334 549,3 | 4 593 573,4 | 4 328 295,6 | 3 334 549,3 | 4 593 573,4 | -13 475,1 | 0,0 | 0,0 |
| 08 | Культура, кинематография | 336 489,2 | 345 130,6 | 388 450,7 | 282 661,4 | 345 130,6 | 388 450,7 | -53 827,8 | 0,0 | 0,0 |
| 10 | Социальная политика | 882 252,9 | 537 249,9 | 802 151,7 | 866 460,3 | 537 249,9 | 802 151,7 | -15 792,6 | 0,0 | 0,0 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 43 195,9 | 35 505,8 | 36 478,0 | 43 122,7 | 35 505,8 | 36 478,0 | -73,2 | 0,0 | 0,0 |
| 12 | Средства массовой информации | 16 453,3 | 16 591,4 | 16 729,6 | 16 453,3 | 16 591,4 | 16 729,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 170 000,0 | 180 000,0 | 180 000,0 | 200 000,0 | 180 000,0 | 180 000,0 | +30000,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | Условно утвержденные расходы | 0,0 | 204 000,0 | 312 000,0 |  | 204 000,0 | 312 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | **Всего** | **7 971 080,9** | **6 792 512,7** | **8 477 201,9** | **7 879 232,3** | **6 792 512,7** | **8 477 201,9** | **-91 848,6** | **0,0** | **0,0** |

По итогам 9 месяцев 2015 года расходы городского бюджета исполнены в объеме 5 789 035,0 тыс.руб. или 71,9% уточненной сводной бюджетной росписи (73,5% утвержденных бюджетных назначений). Общий объем исполнения расходов городского бюджета за 9 месяцев 2015 года увеличился на 594 466,5 тыс.руб. или на 11,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Городской бюджет за 9 месяцев 2015 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года исполнен выше на 9,4 пункта (за 9 месяцев 2014 года исполнение по расходам составило 62,5% уточненной сводной бюджетной росписи).

Исполнение городского бюджета за 9 месяцев 2015 года по разделам классификации расходов бюджета приведено в таблице №9.

Таблица №9

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ | Расходы бюджета | Утверждено решением Архангельской городской Думы от 23.09.2015  № 255, тыс.руб. (на 2015 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись, тыс.руб. | Отклоне  ние, тыс.руб. | Исполнено | | | | Отклонение | |
| За 9 мес. 2015 года, тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.4\*  100) | Доля,  % | За 9 мес. 2014 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 | 652 745,2 | 647 060,3 | -5 684,9 | 425 358,0 | 65,7 | 7,3 | 368 584,5 | +56 773,5 | +15,4 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 41 413,4 | 38 921,3 | -2 492,1 | 23 324,1 | 59,9 | 0,4 | 16 217,9 | +7 106,2 | +43,8 |
| 04 | Национальная экономика | 767 278,2 | 911 625,1 | +144 346,9 | 551 826,5 | 60,5 | 9,5 | 414 007,0 | +137 819,5 | +33,3 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 679 852,2 | 647 955,3 | -31 896,9 | 354 509,4 | 54,7 | 6,1 | 408 950,0 | -54 440,6 | -13,3 |
| 06 | Охрана окружающей среды | 950,0 | 950,0 | 0,0 | 303,4 | 31,9 | 0,0 | 3 384,9 | -3 081,5 | -91,0 |
| 07 | Образование | 4 328 295,6 | 4 367 695,5 | +39 399,9 | 3 458 639,3 | 79,2 | 59,7 | 3 223 837,4 | +234 801,9 | +7,3 |
| 08 | Культура, кинематография | 282 661,4 | 287 711,1 | +5 049,7 | 212 626,1 | 73,9 | 3,7 | 217 720,6 | -5 094,5 | -2,3 |
| 10 | Социальная политика | 866 460,3 | 887 945,5 | +21 485,2 | 612 798,1 | 69,0 | 10,6 | 467 085,2 | +145 712,9 | +31,2 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 43 122,7 | 39 395,5 | -3 727,2 | 31 989,5 | 81,2 | 0,6 | 20 262,1 | +11 727,4 | +57,9 |
| 12 | Средства массовой информации | 16 453,3 | 17 953,3 | +1 500,0 | 15 253,3 | 85,0 | 0,3 | 13 635,1 | +1 618,2 | +11,9 |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 200 000,0 | 200 000,0 | 0,0 | 102 407,3 | 51,2 | 1,8 | 40 883,8 | +61 523,5 | +150,5 |
|  | **Всего** | **7 879 232,3** | **8 047 212,9** | **+167 980,6** | **5 789 035,0** | **71,9** | **100,0** | **5 194 568,5** | **+594 466,5** | **+11,4** |

За 9 месяцев 2015 года при среднем уровне исполнения утвержденных решением Архангельской городской Думы от 11.12.2014 № 193 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (в ред. от 23.09.2015) бюджетных ассигнований в размере 73,5% уровень исполнения расходов городского бюджета по разделам классификации расходов бюджета составляет от 31,9% (по разделу 06 «Охрана окружающей среды») до 85% (по разделу 12 «Средства массовой информации»).

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» исполнение расходов за 9 месяцев 2015 года составило 425 358,0 тыс.руб. или 65,7% уточненной сводной бюджетной росписи (65,2% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 56 773,5 тыс.руб. или на 15,4%. Увеличение исполнения за 9 месяцев 2015 года произошло в основном за счет увеличения расходов по подразделам 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» на 188,4 тыс.руб. или на 10,7%, 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» на 4 989,1 тыс.руб. или на 34,3%, 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на 3 798,6 тыс.руб. или на 2,1%, 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора на 1 851,9 тыс.руб. или в 1,1 раза, 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» на 9,7 тыс.руб. или на 0,3%, 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 45 935,8 тыс.руб. или в 1,3 раза.

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» исполнение расходов за 9 месяцев 2015 года составило 23 324,1 тыс.руб. или 59,9% уточненной сводной бюджетной росписи (56,3% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого на 7 106,2 тыс.руб. или на 43,8%. Увеличение исполнения за 9 месяцев 2015 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет увеличения 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 2015 года составило 551 826,5 тыс.руб. или 60,5% уточненной сводной бюджетной росписи (71,9% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 137 819,5 тыс.руб. или на 33,3%. Увеличение исполнения расходов за 9 месяцев 2015 года произошло в основном за счет увеличения исполнения расходов по подразделам 0402 «Топливно-энергетический комплекс» 329,1 тыс.руб., 0408 «Транспорт» на 35 287,9 тыс.руб. или в 1,5 раза, 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 104 348,6 тыс.руб или в 1,3 раза и уменьшения расходов по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на 2 146,1 тыс.руб. или в 1,2 раза.

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» исполнение расходов за 9 месяцев 2015 года составило 354 509,4 тыс.руб. или 54,7% уточненной сводной бюджетной росписи (52,1% утвержденных бюджетных назначений), что меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 54 440,6 тыс.руб. или на 13,3%. Уменьшение исполнения расходов за 9 месяцев 2015 года произошло за счет уменьшения исполнения расходов по подразделам 0501 «Жилищное хозяйство» на 40 733,0 тыс.руб. или на 24,6%, 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 29 440,8 тыс.руб. или на 39,5%. Одновременно увеличились расходы по подразделам 0502 «Коммунальное хозяйство» на 5 298,9 тыс.руб. или на 14,5%, 0503 «Благоустройство» на 10 434,3 тыс.руб. или на 7,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу 06 «Охрана окружающей среды» исполнение расходов за 9 месяцев 2015 года составило 303,4 тыс.руб. или 31,9% уточненной сводной бюджетной росписи (31,9% утвержденных бюджетных назначений), что меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 3 081,5 тыс.руб. или на 91,0%.

По разделу 07 «Образование» исполнение расходов за 9 месяцев 2015 года составило 3 458 639,3 тыс.руб. или 79,2% уточненной сводной бюджетной росписи (79,9% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 234 801,9 тыс.руб. или на 7,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов за 9 месяцев 2015 года произошло в основном за счет увеличения исполнения расходов по подразделам 0701 «Дошкольное образование» на 96 421,1 тыс.руб. или на 7,5%, 0702 ««Общее образование» на 118 391,8 тыс.руб, или на 6,4%, 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» на 20 382,1 тыс.руб, или на 32,4%. Одновременно уменьшились расходы по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» на 393,1 тыс.руб. или на 1,0%.

По разделу 08 «Культура, кинематография» исполнение расходов за 9 месяцев 2015 года составило 212 626,1 тыс.руб. или 73,9% уточненной сводной бюджетной росписи (75,2% утвержденных бюджетных назначений), что меньше на 5 094,5 тыс.руб. или на 2,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года за счет уменьшения расходов по подразделу 0801 «Культура» на 5 760,3 тыс.руб. или на 2,7%. Одновременно увеличились расходы по подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» на 665,8 тыс.руб. или на 10,6%.

По разделу 10 «Социальная политика» исполнение расходов за 9 месяцев 2015 года составило 612 798,1 тыс.руб. или 69,0% уточненной сводной бюджетной росписи (70,7% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 145 712,9 тыс.руб. или на 31,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов за 9 месяцев 2015 года произошло в основном за счет увеличения исполнения расходов по подразделам 1001 «Пенсионное обеспечение» на 5 525,2 тыс.руб. или в 1,5 раза, 1002 «Социальное обслуживание населения» на 8 122,9 тыс.руб. или на 11,3%, 1003 «Социальное обеспечение населения» на 98 920,4 тыс.руб. или на 36,7%, 1004 «Охрана семьи и детства» на 27 200,8 тыс.руб. или на 43,6%, 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на 6 143,6 тыс.руб. или на 11,7% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу 11 «Физическая культура и спорт» исполнение расходов за 9 месяцев 2015 года составило 31 989,5 тыс.руб. или 81,2% уточненной сводной бюджетной росписи (74,2% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 11 727,4 тыс.руб. или на 57,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов за 9 месяцев 2015 года произошло в основном за счет увеличения расходов по подразделу 1102 «Массовый спорт» на 11 826,1 тыс.руб или в 1,8 раза.

По разделу 12 «Средства массовой информации» исполнение расходов за 9 месяцев 2015 года составило 15 253,3 тыс.руб. или 85,0% уточненной сводной бюджетной росписи (92,7% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 1 618,2 тыс.руб. или на 11,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу 13 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» исполнение расходов за 9 месяцев 2015 года составило 102 407,3 тыс.руб. или 51,2% уточненной сводной бюджетной росписи (51,2% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 61 523,5 тыс.руб. или в 2,5 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Наибольшая доля в исполнении расходов городского бюджета по разделам классификации расходов бюджета за 9 месяцев 2015 года приходится на разделы «Образование» (59,7%), «Социальная политика» (10,6%), «Национальная экономика» (9,5%), «Общегосударственные вопросы» (7,3%) и «Жилищно-коммунальное хозяйство» (6,1%).

Проведенный анализ исполнения расходов городского бюджета за 9 месяцев 2015 года по подразделам классификации расходов показал, что из 33 подразделов:

- по 4 подразделам исполнение составило менее 50% утвержденных бюджетных назначений:

Таблица №10

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование | РЗ,ПР | Процент исполнения, % | | Отклоне- ние |
| За 9 месяцев 2015 года | За  9 месяцев  2014 года |
| 1 | Жилищное хозяйство | 0501 | 42,3 | 23,3 | +19,0 |
| 2 | Коммунальное хозяйство | 0502 | 43,9 | 35,6 | +8,3 |
| 3 | Другие вопросы в области охраны окружающей среды | 0605 | 31,9 | 356,3 | -324,4 |
| 4 | Другие вопросы в области физической культуры и спорта | 1105 | 45,2 | 47,0 | -1,8 |

- по 11 подразделам исполнение составило свыше 75% утвержденных бюджетных назначений:

Таблица №11

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование | РЗ,ПР | Утверждено решением о бюджете, тыс.руб. | Кассовое исполнение, тыс.руб. | Процент исполнения, % |
| 1 | Другие общегосударственные вопросы | 0113 | 240149,8 | 182249,4 | 75,9 |
| 2 | Другие вопросы в области национальной экономики | 0412 | 11790,9 | 9441,0 | 80,1 |
| 3 | Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 0505 | 51 459,8 | 45 053,5 | 87,6 |
| 4 | Дошкольное образование | 0701 | 1 726 125,2 | 1 377 922,8 | 79,8 |
| 5 | Общее образование | 0702 | 2 459 139,7 | 1 956 681,0 | 79,6 |
| 6 | Молодежная политика и оздоровление детей | 0707 | 86 938,7 | 83 362,8 | 95,9 |
| 7 | Культура | 0801 | 273719,8 | 205660,8 | 75,1 |
| 8 | Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 0804 | 8 941,6 | 6 965,3 | 77,9 |
| 9 | Пенсионное обеспечение | 1001 | 19 665,4 | 16 490,8 | 83,9 |
| 10 | Массовый спорт | 1102 | 29 369,3 | 25 770,0 | 87,7 |
| 11 | Периодическая печать и издательства | 1202 | 16 453,3 | 15 253,3 | 92,7 |

Ведомственной структурой расходов городского бюджета на 2015 год бюджетные ассигнования установлены 19 главным распорядителям средств городского бюджета.

Исполнение расходов городского бюджета за 9 месяцев 2015 года в разрезе главных распорядителей средств городского бюджета представлено в таблице №12.

Таблица № 12

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование (код главного распорядителя) | Утверждено решением о бюджете (ред.от 23.09.2015 №255), тыс.руб. (на 2015 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.10.2015, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| 9 месяцев 2015 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи | 9 месяцев 2014 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) | 512 700,9 | 516 173,7 | +3 472,8 | 337 363,1 | 65,4 | 317 340,4 | +20 022,7 | +6,3 |
| администрация Ломоносовского территориального округа мэрии города Архангельска (801) | 13 917,5 | 15 739,5 | +1 822,0 | 9 177,2 | 58,3 | 8 503,6 | +673,6 | +7,9 |
| администрация территориального округа Варавино – Фактория мэрии города Архангельска (802) | 6 852,1 | 9 059,1 | +2 207,0 | 5 270,9 | 58,2 | 3 737,2 | +1 533,7 | +41,0 |
| администрация Маймаксанского территориального округа мэрии города Архангельска (803) | 14 661,5 | 14 511,5 | -150,0 | 8 303,7 | 57,2 | 8 727,9 | -424,2 | -4,9 |
| администрация территориального округа Майская горка мэрии города Архангельска (804) | 5 455,8 | 6 632,9 | +1 177,1 | 4 423,6 | 66,7 | 4 092,3 | +331,3 | +8,1 |
| администрация Октябрьского территориального округа мэрии города Архангельска (805) | 20 398,0 | 21 812,3 | +1 414,3 | 14 372,6 | 65,9 | 13 061,9 | +1 310,7 | +10,0 |
| администрация Исакогорского и Цигломенского территориальных округов мэрии города Архангельска (806) | 7 105,1 | 9 408,1 | +2 303,0 | 5 631,0 | 59,9 | 2 979,8 | +2 651,2 | +89,0 |
| администрация Соломбальского территориального округа мэрии города Архангельска (807) | 10 299,3 | 10 299,3 | 0,0 | 6 800,8 | 66,0 | 4 666,8 | +2 134,0 | +45,7 |
| администрация Северного территориального округа мэрии города Архангельска (808) | 4 680,7 | 4 807,5 | +126,8 | 3 632,2 | 75,6 | 3 269,6 | +362,6 | +11,1 |
| департамент финансов мэрии города Архангельска(809) | 275 335,3 | 247 497,2 | -27 838,1 | 126 125,9 | 51,0 | 63 120,6 | +63 005,3 | +99,8 |
| департамент городского хозяйства мэрии города Архангельска (811) | 1 968 945,4 | 2 059 173,0 | +90 227,6 | 1 255 946,5 | 61,0 | 1171 853,4 | +84 093,1 | +7,2 |
| Архангельская городская Дума (812) | 39 210,7 | 39 210,7 | 0,0 | 22 775,9 | 58,1 | 16 545,7 | +6 230,2 | +37,7 |
| департамент муниципального имущества мэрии города Архангельска (813) | 50 887,8 | 51 955,9 | +1 068,1 | 34 155,5 | 65,7 | 24 727,8 | +9 427,7 | +38,1 |
| департамент образования мэрии города Архангельска(815) | 3 979 265,3 | 4 037 061,7 | +57 796,4 | 3 184 707,4 | 78,9 | 2861 049,1 | +323658,3 | +11,3 |
| управление по вопросам семьи, опеки и попечительства мэрии города Архангельска (816) | 330 804,1 | 338 238,1 | +7 434,0 | 268 419,1 | 79,4 | 192 936,5 | +75 482,6 | +39,1 |
| управление культуры и молодежной политики мэрии города Архангельска (817) | 393 605,8 | 410 087,0 | +16 481,2 | 309 290,4 | 75,4 | 317 315,8 | -8 025,4 | -2,5 |
| управление по физической культуре и спорту мэрии города Архангельска (818) | 230 258,5 | 240 696,9 | +10 438,4 | 182 562,8 | 75,8 | 171 527,3 | +11 035,5 | +6,4 |
| избирательная комиссия муниципального образования «Город Архангельск» (819) | 4 767,9 | 4 767,9 | 0,0 | 3 091,8 | 64,8 | 3 082,1 | +9,7 | +0,3 |
| контрольно-счетная палата муниципального образования «Город Архангельск» (820) | 10 080,6 | 10 080,6 | 0,0 | 6 984,6 | 69,3 | 6 030,7 | +953,9 | +15,8 |
| **Итого** | **7 879 232,3** | **8 047 212,9** | **+167 980,6** | **5 789 035,0** | **71,9** | **5194 568,5** | **+594466,5** | **+11,4** |

За 9 месяцев 2015 года 11 главными распорядителями средств городского бюджета расходы исполнены ниже среднего уровня (73,5% утвержденных бюджетных назначений).

Основная доля в общем исполнении расходов городского бюджета за 9 месяцев 2015 года приходится на департамент образования мэрии города Архангельска (55,0% от общего объема исполнения расходов). По вышеуказанным главным распорядителям средств городского бюджета наиболее низкий процент исполнения городского бюджета по расходам за 9 месяцев 2015 года сложился по администрации Маймаксанского территориального округа мэрии города Архангельска (57,2% уточненной сводной бюджетной росписи (56,6% утвержденных бюджетных назначений).

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года исполнение расходов городского бюджета за 9 месяцев 2015 года:

- по мэрии города Архангельска увеличилось на 20 022,7 тыс.руб. или на 6,3%, в т.ч. за счет увеличения расходов по подразделам 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» на 188,4 тыс.руб или на 10,7%, 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на 3 798,6 тыс.руб. или на 2,1%, 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 7 213,1 тыс.руб. или на 7,3%, 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» на 7 106,2 тыс.руб. или на 43,8%, 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» (предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям) на 700,0 тыс.руб., 1202 «Периодическая печать и издательства» на 1 618,2 тыс.руб. или на 11,9%. При этом уменьшилось исполнение расходов по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на 601,8 тыс.руб. или на 28,8%;

- по администрациям территориальных округов мэрии города Архангельска увеличилось на 8 572,9 тыс.руб. (с 49 039,1 тыс.руб. до 57 612,0 тыс.руб.) или на 62,4% за счет увеличения расходов по подразделу 0503 «Благоустройство»;

- по департаменту финансов мэрии города Архангельска увеличилось на 63 005,3 тыс.руб. или на 99,8% за счет увеличения расходов на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами, обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга;

-по департаменту городского хозяйства мэрии города Архангельска увеличилось на 84 093,1 тыс.руб. или на 7,2% , в т.ч. за счет увеличения расходов по подразделам 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 26 275,0 тыс.руб. или в 3,5 раза, 0402 «Топливно-энергетический комплекс» 329,1 тыс.руб., 0408 «Транспорт» на 35 287,9 тыс.руб. или в 1,5 раза, 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 104 348,6 тыс.руб. или на 31,1%, 0502 «Коммунальное хозяйство» на 5 298,9 тыс.руб. или на 14,5%, 0503 «Благоустройство» на 3 111,5 тыс.руб. или на 3,7%, 0801 «Культура» на 217,5 тыс.руб. или на 21,6%, по разделу 10 «Социальная политика» на 81 809,8 тыс.руб. или на 29,3%. При этом уменьшилось исполнение расходов по подразделам 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на 1 544,3 тыс.руб. или на 16,3%, 0501 «Жилищное хозяйство» на 40 733,0 тыс.руб. или на 24,6%, 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 29 440,8 тыс.руб. или на 39,5% (за счет уменьшения субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям), 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» на 3 081,5 тыс.руб. или в 11,2 раза, по разделу 07 «Образование» на 96 386,3 тыс.руб. или в 12,7 раза, подразделу 1102 «Массовый спорт» на 1 399,3 тыс.руб.

- по Архангельской городской Думе увеличилось на 6 230,2 тыс.руб. или на 37,7% за счет увеличения расходов на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами, на другие общегосударственные вопросы (закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд);

- по департаменту муниципального имущества мэрии города Архангельска увеличилось на 9 427,7 тыс.руб. или на 38,1%;

- по департаменту образования мэрии города Архангельска увеличилось на 323 658,3 тыс.руб. или на 11,3%, в т.ч. за счет увеличения расходов по подразделу 0701 «Дошкольное образование» на 129 371,1 тыс.руб. или на 10,4% (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям), 0702 «Общее образование» на 190 024,7 тыс.руб. или на 12,5% (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям), 1004 «Охрана семьи и детства» на 5 247,6 тыс.руб. или на 11,9% и уменьшения расходов по 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» на 592,0 тыс.руб. или на 4,5%, 0709 «Другие вопросы в области образования» на 393,1 тыс.руб или на 1,0%;

- по управлению по вопросам семьи, опеки и попечительства мэрии города Архангельска увеличилось на 75 482,6 тыс.руб. или на 39,1% в основном за счет увеличения расходов по подразделам 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» на 16 980,7 тыс.руб. или на 34,9%, 1001 «Пенсионное обеспечение» на 5 325,2 тыс.руб. или в 1,5 раза, 1002 «Социальное обслуживание населения» на 8 122,9 тыс.руб. или на 11,3% (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям), 1003 «Социальное обеспечение населения» на 16 130,3 тыс.руб. или в 11,1 раз, 1004 «Охрана семьи и детства» на 21 953,2 тыс.руб. или в 2,2 раза, 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на 7 123,9 тыс.руб. или на 17,4%;

- по управлению культуры и молодежной политики мэрии города Архангельска уменьшилось на 8 025,4 тыс.руб. или на 2,5%, в т.ч. в основном за счет уменьшения расходов по подразделам 0702 «Общее образование» на 5 571,4 тыс.руб. или на 5,6%, 0801 «Культура» на 5 986,0 тыс.руб. или на 2,8% (на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям, иным некоммерческим организациям), и увеличения расходов по подразделам 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» на 2 882,2 тыс.руб. или в 3,9 раза, 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» на 649,8 тыс.руб.или на 10,3%;

- по управлению по физической культуре и спорту мэрии города Архангельска увеличилось на 11 035,5 тыс.руб. или на 6,4%, в т.ч. в основном за счет увеличения расходов по подразделам 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» на 411,2 тыс.руб. или на 34,1%, 1102 «Массовый спорт»» на 13 225,4 тыс.руб. или в 2,1 раза (на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, иным некоммерческим организациям). При этом уменьшилось исполнение расходов по подразделу 0702 «Общее образование» на 2 596,9 тыс.руб. или на 1,7%;

- по избирательной комиссии муниципального образования «Город Архангельск» увеличилось на 9,7 тыс.руб. или на 0,3% за счет увеличения расходов по подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов»;

- по контрольно-счетной палате муниципального образования «Город Архангельск» увеличилось на 953,9 тыс.руб. или на 15,8% в основном за счет увеличения расходов на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами.

***Исполнение программных мероприятий***

Решением Архангельской городской Думы от 11.12.2014 № 193 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (ред. от 23.09.2015) на 2015 год утверждены муниципальные программы на сумму 7 712 245,2 тыс.руб. Бюджетные ассигнования, предусмотренные на программы, составили 97,9% от общего объема расходов городского бюджета, утвержденных решением о городском бюджете.

Информация об исполнении программ приведена в таблице №14.

Таблица №14

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | ЦСР | Утверждено решением о бюджете (ред.от 23.09.2015 №255), тыс.руб. (на 2015 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.10.2015, тыс.руб. | Отклоне  ние, тыс.руб. | Исполнено | |
| 9 месяцев 2015 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи |
| 1 | МП "Развитие социальной сферы муниципального образования "Город Архангельск" | 1000000 | **4 764 683,5** | **4 826 181,7** | **+61 498,2** | **3 768 038,8** | **78,1** |
| 1.1. | ВЦП "Развитие образования на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 1010000 | 3 972 441,3 | 4 010 180,0 | +37 738,7 | 3 164 187,9 | 78,9 |
| 1.2. | ВЦП "Культура Архангельска" | 1020000 | 383 417,8 | 391 453,3 | +8 035,5 | 296 980,4 | 75,9 |
| 1.3. | ВЦП "Развитие физической культуры и спорта на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 1030000 | 212 628,5 | 222 762,5 | +10 134,0 | 168 202,4 | 75,5 |
| 1.4. | ВЦП "Социальная политика" | 1040000 | 196 195,9 | 201 785,9 | +5 590,0 | 138 668,1 | 68,7 |
| 2 | МП "Комплексное развитие территории муниципального образования "Город Архангельск" | 2000000 | **1 907 974,4** | **1 935 993,9** | **+28 019,5** | **1 234 613,9** | **63,8** |
| 2.1. | ВЦП "Развитие городского пассажирского транспорта муниципального образования "Город Архангельск" | 2010000 | 202 191,4 | 236 124,4 | +33 933,0 | 149 547,4 | 63,3 |
| 2.2. | ВЦП "Развитие городского хозяйства на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 2020000 | 1 543 926,2 | 1 588 972,5 | +45 046,3 | 1 021 121,9 | 64,3 |
| 2.3. | ВЦП "Капитальный ремонт объектов муниципальной собственности муниципального образования "Город Архангельск" | 2030000 | 76 536,8 | 25 577,0 | -50 959,8 | 9 967,8 | 39,0 |
| 2.4. | ВЦП "Благоустройство в территориальных округах муниципального образования "Город Архангельск" | 2040000 | 83 370,0 | 83 370,0 | 0,0 | 53 673,4 | 64,4 |
| 2.5. | ВЦП "Экология города Архангельска" | 2050000 | 950,0 | 950,0 | 0,0 | 303,4 | 31,9 |
| 2.6. | Подпрограмма "Подготовка градостроительной и землеустроительной документации муниципального образования "Город Архангельск" | 2060000 | 1 000,0 | 1 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3 | МП "Совершенствование муниципального управления муниципального образования "Город Архангельск" | 3000000 | **793 014,7** | **798 600,5** | **+5 585,8** | **495 426,9** | **62,0** |
| 3.1. | ВЦП "Муниципальное управление муниципального образования "Город Архангельск" | 3010000 | 468 457,9 | 471 458,7 | +3 000,8 | 312 933,4 | 66,4 |
| 3.2. | ВЦП "Муниципальные финансы муниципального образования "Город Архангельск" | 3020000 | 232 435,3 | 232 435,3 | 0,0 | 125 542,1 | 54,0 |
| 3.3. | ВЦП "Управление имуществом в муниципальном образования "Город Архангельск" | 3030000 | 50 887,8 | 50 887,8 | 0,0 | 33 091,2 | 65,0 |
| 3.4. | ВЦП "Развитие въездного и внутреннего туризма в городе Архангельске" | 3040000 | 737,8 | 737,8 | 0,0 | 151,4 | 20,5 |
| 3.5. | ВЦП "Защита населения и территории муниципального образования "Город Архангельск" от чрезвычайных ситуаций" | 3050000 | 38 738,4 | 38 738,4 | 0,0 | 23 229,7 | 60,0 |
| 3.6. | ВЦП "Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в городе Архангельске" | 3060000 | 1 757,5 | 4 342,5 | +2 585,0 | 479,1 | 11,0 |
| 4 | МП "Семья и дети Архангельска (2013 - 2015 годы)" | 4100000 | 119 799,7 | 122 899,0 | +3 099,3 | 118 941,0 | 96,8 |
| 5 | МП "Обеспечение беспрепятственного доступа инвалидов к муниципальным объектам социальной инфраструктуры на 2013 - 2015 годы" | 4200000 | 2 800,0 | 2 800,0 | 0,0 | 770,0 | 27,5 |
| 6 | МП "Молодежь Архангельска (2013 - 2015 годы)" | 4300000 | 4 138,0 | 5 408,4 | +1 270,4 | 3 704,7 | 68,5 |
| 7 | МП "Приоритетные направления развития сферы культуры города Архангельска на 2013 - 2015 годы" | 4400000 | 5 800,0 | 5 800,0 | 0,0 | 3 936,7 | 67,9 |
| 8 | МП "Физкультура - здоровье - спорт на 2013 - 2015 годы" | 4500000 | 33 140,2 | 34 796,9 | +1 656,7 | 19 253,7 | 55,3 |
| 9 | МП "Старшее поколение на 2013 - 2015 годы" | 4600000 | 2 616,8 | 2 616,8 | 0,0 | 1 952,3 | 74,6 |
| 10 | МП "Дополнительные меры социальной поддержки отдельных категорий граждан на 2013 - 2015 годы" | 4700000 | 20 183,7 | 20 183,7 | 0,0 | 16 857,1 | 83,5 |
| 11 | МП "Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних (2013 - 2015 годы)" | 4800000 | 900,0 | 900,0 | 0,0 | 547,5 | 60,8 |
| 12 | МП "Обеспечение жильем молодых семей города Архангельска (2012 - 2015 годы)" | 4900000 | 16 601,6 | 76 791,8 | +60 190,2 | 24 656,1 | 32,1 |
| 13 | МП "Памятники истории и культуры Архангельска (2013 - 2015 годы)" на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 5100000 | 11 428,7 | 11 428,7 | 0,0 | 1 224,9 | 10,7 |
| 14 | МП "Развитие и поддержка территориального общественного самоуправления на территории муниципального образования "Город Архангельск" на 2013 - 2015 годы" | 5200000 | 2 279,3 | 2 507,4 | +228,1 | 2 268,2 | 90,5 |
| 15 | МП "Профилактика правонарушений на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 5300000 | 500,0 | 500,0 | 0,0 | 199,3 | 39,9 |
| 16 | МП "Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области " | 6000000 | 26 384,6 | 26 384,6 | 0,0 | 11 149,5 | 42,3 |
|  | **Итого по муниципальным программам** | x | **7 712 245,2** | **7 873 793,4** | **+161 548,2** | **5 703 540,6** | **72,4** |

За 9 месяцев 2015 года исполнение расходов на реализацию данных программ составило 5 703 540,6 тыс.руб. или 72,4% уточненной сводной бюджетной росписи (74,0% утвержденных бюджетных назначений).

За 9 месяцев 2015 года из 16 муниципальных программ по 1 (6,3%) исполнение нулевое, по 9 муниципальным программам - менее 50%.

В аналогичном периоде прошлого года исполнение расходов на реализацию 18 муниципальных программ составило 324 121,7 тыс.руб. или 31,2% уточненной сводной бюджетной росписи, на реализацию 16 ведомственных целевых программ составило 4 804 056,5 тыс.руб. или 67,8% уточненной сводной бюджетной росписи.

***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 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов, утвержденные решением Архангельской городской Думы от 11.12.2014 №193 (ред. от 23.09.2015), приведены в таблице №15.

Таблица №15

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ, ПР | Расходы бюджета | Утверждено решением о бюджете | | | | | | Отклонение, тыс.руб. | | |
| Решение Архангельской городской Думы от 11.12.2014 №193) (первонач. редакция), тыс.руб. | | | Решение Архангельской городской Думы от 23.09.2015 №255, тыс.руб. | | |
| на 2015 год | на 2016 год | на 2017 год | на 2015 год | на 2016 год | на 2017 год | на 2015 год | на 2016 год | на 2017 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **04** | **Национальная экономика** | **3 300,0** | **0,0** | **0,0** | **1 355,4** | **0,0** | **0,0** | **-1 944,6** | **0,0** | **0,0** |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 3 300,0 | 0,0 | 0,0 | 1 355,4 | 0,0 | 0,0 | -1 944,6 | 0,0 | 0,0 |
| **05** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **174 684,6** | **164 528,0** | **154 528,0** | **80 186,2** | **164 528,0** | **154 528,0** | **-94 498,4** | **0,0** | **0,0** |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 71 126,0 | 40 000,0 | 30 000,0 | 28 258,3 | 40 000,0 | 30 000,0 | -42 867,7 | 0,0 | 0,0 |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 32 528,0 | 34 000,0 | 39 915,0 | 11 810,9 | 34 000,0 | 39 915,0 | -20 717,1 | 0,0 | 0,0 |
| 0503 | Благоустройство | 71 030,6 | 90 528,0 | 84 613,0 | 40 117,0 | 90 528,0 | 84 613,0 | -30 913,6 | 0,0 | 0,0 |
| **07** | **Образование** | **0,0** | **0,0** | **35 000,0** | **18 465,1** | **0,0** | **35 000,0** | **+18 465,1** | **0,0** | **0,0** |
| 0701 | Дошкольное образование | 0,0 | 0,0 | 35 000,0 | 2 924,9 | 0,0 | 35 000,0 | +2 924,9 | 0,0 | 0,0 |
| 0702 | Общее образование | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 15 540,2 | 0,0 | 0,0 | +15 540,2 | 0,0 | 0,0 |
| **10** | **Социальная политика** | **36 274,7** | **36 777,1** | **36 529,9** | **36 274,7** | **36 777,1** | **36 529,9** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| 1004 | Охрана семьи и детства | 36 274,7 | 36 777,1 | 36 529,9 | 36 274,7 | 36 777,1 | 36 529,9 | **0,0** | 0,0 | 0,0 |
|  | **Всего** | **214 259,3** | **201 305,1** | **226 057,9** | **136 281,4** | **201 305,1** | **226 057,9** | **-77 977,9** | **0,0** | **0,0** |

Объем бюджетных ассигнований на осуществление бюджетных инвестиций в объекты капитального строительства на 2015 год утвержден в сумме 136 281,4 тыс.руб. или 1,7% 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 2015 год приведена в таблице №16.

Таблица №16

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ, ПР | Расходы бюджета | Утверждено решением о бюджете (ред.от 23.09.2015 №255), тыс.руб.  (на 2015 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.10.2015, тыс.руб. | Отклоне  ние, тыс.руб. | Исполнено | |
| 9 месяцев 2015 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **04** | **Национальная экономика** | **1 355,4** | **2 390,4** | **+1 035,0** | **435,3** | **18,2** |
| 0402 | Топливно-энергетический комплекс | 0,0 | 330,0 | +330,0 | 329,1 | 99,7 |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 1 355,4 | 2 060,4 | +705,0 | 106,2 | 5,2 |
| **05** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **80 186,2** | **79 856,2** | **-330,0** | **39 814,5** | **49,9** |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 28 258,3 | 28 717,3 | +459,0 | 21 492,3 | 74,8 |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 11 810,9 | 3 797,9 | -8 013,0 | 3 143,9 | 82,8 |
| 0503 | Благоустройство | 40 117,0 | 47 341,0 | +7 224,0 | 15 178,3 | 32,1 |
| **07** | **Образование** | **18 465,1** | **18 465,1** | **0,0** | **5 618,9** | **30,4** |
| 0701 | Дошкольное образование | 2 924,9 | 2 924,9 | 0,0 | 2,5 | 0,1 |
| 0702 | Общее образование | 15 540,2 | 15 540,2 | 0,0 | 5 616,4 | 36,1 |
| **10** | **Социальная политика** | **36 274,7** | **39 374,0** | **+3 099,3** | **39 194,2** | **99,5** |
| 1004 | Охрана семьи и детства | 36 274,7 | 39 374,0 | +3 099,3 | 39 194,2 | 99,5 |
|  | **Всего** | **136 281,4** | **140 085,7** | **+3 804,3** | **85 062,9** | **60,7** |

Согласно данным Отчета за 9 месяцев 2015 года расходы городского бюджета на осуществление бюджетных инвестиций составили 85 062,9 тыс.руб. или 60,7% уточненной сводной бюджетной росписи (62,4% утвержденных бюджетных назначений), в т.ч.:

- в объекты капитального строительства, включенные в муниципальные программы, 53 313,9 тыс.руб. или 73,6% уточненной сводной бюджетной росписи;

- в объекты капитального строительства, не включенные в муниципальные программы, 31 749,0 тыс.руб. или 46,9% уточненной сводной бюджетной росписи.

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

За 9 месяцев 2015 года программа муниципальных заимствований на 2015 год выполнена по привлечению средств от кредитных организаций на 46,7% (1 190 000,00 тыс.руб.), по их погашению – на 59,7% (1 270 000,00 тыс.руб.). За 9 месяцев 2015 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года муниципальные заимствования увеличились на 750 000,0 тыс.руб. или в 2,7 раза, расходы на погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями, увеличились на 170 000 тыс.руб. или в 1,2 раза.

За 9 месяцев 2015 года бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации не привлекались, погашение по таким кредитам не производилось.

Увеличение денежных средств на едином счете городского бюджета за 9 месяцев 2015 года составило 387 400,0 тыс.руб., что больше на 83 800,0 тыс.руб. или на 27,6% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

***Расходы на обслуживание муниципального долга***

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 11.12.2014 № 193 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (ред. от 23.09.2015) объем расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования «Город Архангельск» на 2015 год утвержден в объеме 200 000,0 тыс.руб. (ч.3 ст.10 решения).

За 9 месяцев 2015 года на обслуживание муниципального долга направлено 102 407,3 тыс.руб. или 51,2% уточненной сводной бюджетной росписи (утвержденных бюджетных назначений), что больше на 61 523,5 тыс.руб. или в 2,5 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

***Публичные нормативные обязательства***

Решением Архангельской городской Думы от 11.12.2014 № 193 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (ред. от 23.09.2015) общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств муниципального образования «Город Архангельск» на 2015 год утвержден в сумме 354 532,9 тыс.руб. (ч.1 ст.4 решения).

За 9 месяцев 2015 года расходы на исполнение публичных нормативных обязательств составили 193 131,2 тыс.руб. или 59,8% уточненной сводной бюджетной росписи (54,5% утвержденных бюджетных назначений), из них:

- на выплату премии мэра города Архангельска лауреатам ежегодного фестиваля творческой молодежи городов воинской славы и городов-героев России «Помним. Гордимся. Верим» – 80,5 тыс.руб. (38,9% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на выплату премии мэра города Архангельска лучшим руководителям и работникам муниципальных учреждений муниципального образования "Город Архангельск", находящихся в ведении управления культуры и молодежной политики мэрии города Архангельска - 160,00 тыс.руб. (100,0% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на выплату премии мэра города Архангельска лучшим педагогическим работникам муниципальных бюджетных и казенных образовательных учреждений муниципального образования "Город Архангельск", находящихся в ведении департамента образования мэрии города Архангельска - 651,00 тыс.руб. (100,0% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на ежемесячные доплаты к пенсиям отдельным категориям лиц – 16 416,2 тыс.руб. (83,8% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение мер социальной поддержки Почетных граждан города Архангельска – 900,0 тыс.руб. (62,3% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение мер социальной поддержки детей переданных на воспитание под опеку (попечительство) и в приемные семьи – 1 172,8 тыс.руб. (88,8% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг – 109 526,8 тыс.руб. (58,3% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на компенсацию родительской платы за присмотр и уход за ребенком в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования – 48 378,9 тыс.руб. (51,8% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение дополнительных мер социальной поддержки членам семей погибших (умерших) в горячих точках и при исполнении служебных обязанностей военнослужащих – 125,00 тыс.руб. (41,7% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на единовременную денежную выплату в связи с празднованием 70-й годовщины Победы в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов – 15 720,0 тыс.руб. (90,1% уточненной сводной бюджетной росписи).

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

Решением Архангельской городской Думы от 11.12.2014 № 193 «О городском бюджете на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов» (ред. от 23.09.2015) объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального образования «Город Архангельск» на 2015 год утвержден в сумме 614 087,7 тыс.руб. (ст.6 решения).

За 9 месяцев 2015 года использование средств дорожного фонда составило 439 336,6 тыс.руб. или 61,0% уточненной сводной бюджетной росписи (71,5% утвержденных бюджетных назначений). Расходы исполнены по ведомственной целевой программе «Развитие городского хозяйства на территории муниципального образования «Город Архангельск», входящей в состав муниципальной программы «Комплексное развитие территории муниципального образования «Город Архангельск», составили 61,9% уточненной сводной бюджетной росписи и по муниципальной программе «Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области», составили 27,0% уточненной сводной бюджетной росписи (утвержденных бюджетных назначений).

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.