

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

**«ГОРОД АРХАНГЕЛЬСК»**

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

**Информация**

**о ходе исполнения бюджета муниципального образования**

**«Город Архангельск» за 1 квартал 2018 года**

08 июня 2018 года г. Архангельск

Информация о ходе исполнения бюджета муниципального образования «Город Архангельск» (далее – городской бюджет) за 1 квартал 2018 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 2018 год, утвержденного распоряжением контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» от 28.12.2017 №62р, распоряжения контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» от 10.05.2018 № 13р.

Информация о ходе исполнения городского бюджета подготовлена на основании копии отчета об исполнении городского бюджета за 1 квартал 2018 года (отчет утвержден постановлением Администрации муниципального образования «Город Архангельск» (далее – Администрация МО «Город Архангельск») от 25.04.2018 № 515 «Об исполнении городского бюджета за 1 квартал 2018 года» (далее – Отчет)), направленного в адрес контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Архангельск» письмом от 28.04.2018 №19-30/540), информации Управления Федерального казначейства по Архангельской области и Ненецкому автономному округу (исх.№24-52-18/22 от 11.05.2018).

**Общие положения**

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

Городской бюджет на 2018 год утвержден решением Архангельской городской Думы от 14.12.2017 №606 «О городском бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» с общим объемом доходов городского бюджета в сумме 8 207 728,3 тыс. руб., общим объем расходов городского бюджета в сумме 8 340 905,6 тыс. руб., дефицитом городского бюджета в сумме 133 177,3 тыс. рублей.

Первоначально утвержденные решением Архангельской городской Думы основные показатели городского бюджета в отчетном периоде изменились один раз (решение Архангельской городской Думы от 21.03.2018 № 631), в результате которых на 2018 год:

- прогнозируемый объем доходов увеличен на 266 968,9 тыс. руб. или на 3,1 %;

- объем расходов увеличен на 361 868,90 тыс. руб. или на 4,1 %;

- дефицит городского бюджета увеличен на 94 900,0 тыс. руб. (таблица № 1).

Таблица № 1

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете (решение от 14.12.2017 № 606)  (перв. редакция), тыс.руб. | | | Утверждено решением о бюджете  (ред. 21.03.2018 № 631), тыс.руб. | | | Отклонение, тыс.руб. | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Прогнозиру-емый общий объем доходов городского бюджета | 8 207 728,3 | 8 352 754,5 | 8 432 018,8 | 8 474 697,2 | 8 431 809,0 | 8 432 018,8 | +266  968,9 | +79 054,5 | 0,0 |
| Общий объем расходов городского бюджета | 8 340 905,6 | 8 352 754,5 | 8 432 018,8 | 8 702 774,5 | 8 431 809,0 | 8 432 018,8 | +361 868,9 | +79 054,5 | 0,0 |
| *в т.ч. условно утвержденные расходы* | - | *145 808,7* | *225 943,6* | - | *145 808,7* | *225 943,6* | - | 0,0 | 0,0 |
| Дефицит (-), профицит (+) городского бюджета | - 133 177,3 | 0,0 | 0,0 | - 228 077,3 | 0,0 | 0,0 | - 94 900,0 | 0,0 | 0,0 |

Доходы городского бюджета на текущий год увеличены на общую сумму 266 968,9 тыс. руб. за счет увеличения объема межбюджетных трансфертов, получаемых из областного бюджета.

Общий объем расходов городского бюджета на 2018 год увеличен на 361 868,9 тыс.руб.

Информация об исполнении городского бюджета за 1 квартал 2018 года приведена в таблице №2.

Таблица № 2

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено решением о бюджете (ред. 21.03.2018 № 631) на 2018 год, тыс.руб. | Уточненные бюджетные назначения по состоянию на 01.04.2018, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено  за 1 квартал  2018 г.,  тыс.руб. | Процент исполнения  к утвержденным 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 | 8 474 697,2 | 8 847 784,3 | +373 087,1 | 1 822 937,8 | 21,5 | 20,6 |
| Расходы | 8 702 774,5 | 9 070 694,5 | +367 920,0 | 1 849 548,6 | 21,2 | 20,4 |
| Дефицит (-),  профицит (+) | - 228 077,3 | -222 910,2 | +5 167,1 | - 26 610,8 | - | - |

По состоянию на 01 апреля 2018 года показатель уточненного прогноза доходов городского бюджета составил 8 847 784,3 тыс.руб., показатель уточненной сводной бюджетной росписи – 9 070 694,5 тыс.руб., показатель уточненного прогноза источников финансирования дефицита городского бюджета – 222 910,2 тыс.рублей.

По итогам исполнения городского бюджета за 1 квартал 2018 года получены доходы в сумме 1 822 937,8 тыс.руб. или 20,6% уточненного прогноза доходов городского бюджета (21,5% утвержденных бюджетных назначений), по расходам – в сумме 1 849 548,6 тыс.руб. или 20,4% уточненной сводной бюджетной росписи (21,2% утвержденных бюджетных назначений). Городской бюджет исполнен с дефицитом в сумме 26 610,8 тыс.рублей.

За 1 квартал 2018 года по сравнению с аналогичным периодом 2017 года исполнение городского бюджета по доходам увеличилось на 145 272,3 тыс.руб. (или на 8,6%), по сравнению с аналогичным периодом 2016 года на 129 595,0 руб. (или 7,6%) по расходам – увеличилось на 247 197,6 тыс.руб. (или на 15,4%) и на 172 751,1 тыс.руб. (или на 10,3%) соответственно.

Таблица № 3

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Исполнено  за 1 квартал  2016 г.,  тыс.руб | Исполнено  за 1квартал  2017 г.,  тыс.руб. | Исполнено  за 1 квартал  2018 г.,  тыс.руб. | Отклонение показателя исполнения  1 квартал 2018 г. от показателя исполнения 1 квартала 2016 г. | | Отклонение показателя исполнения  1 квартала 2018 г. от показателя исполнения 1 квартала 2017 г. | |
| тыс.руб. | % | тыс.руб. | % |
| 1 |  | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Доходы | 1 693 342,8 | 1 677 665,5 | 1 822 937,8 | +129 595,0 | +7,6 | +145 272,3 | +8,6 |
| в т.ч. |  |  |  |  |  |  |  |
| налоговые и неналоговые доходы | 964 792,6 | 950 112,5 | 1 005 862,9 | +41 070,3 | +4,3 | +55 750,4 | +5,9 |
| безвозмездные поступления | 728 550,2 | 727 553,0 | 817 074,9 | +88 524,7 | +12,2 | +89 521,9 | +12,3 |
| Расходы | 1 676 797,5 | 1 602 351,0 | 1 849 548,6 | +172 751,1 | +10,3 | +247 197,6 | +15,4 |
| Дефицит (-),профицит (+) | +16 545,3 | +75 314,5 | -26 610,8 | -43 156,1 | - | -101 925,3 | - |

**Доходы городского бюджета**

За 1 квартал 2018 года исполнение городского бюджета по видам доходов составило: по налоговым доходам – 845 237,6 тыс.руб. или 21,6% общего объема исполнения доходов городского бюджета за 1 квартал 2018 года, по неналоговым доходам – 160 625,3 тыс.руб. или 25,8%, по безвозмездным поступлениям – 817 074,9 тыс.руб. или 18,9% (таблица № 4). Соотношение налоговых и неналоговых доходов и безвозмездных поступлений к общей сумме исполнения по доходам за 1 квартал 2018 года составило 55,2% и 44,8% соответственно.

Таблица № 4

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2018 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на  01.04.2018,  тыс.руб. | Отклоне-ние, тыс.руб. | Исполнено | | | | Отклонение | |
| За 1 квартал 2018 года, тыс.руб. | в % к уточнен-ному прогнозу доходов (гр.5/гр.3\*100) | Доля, % | За 1 квартал  2017 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 | 3 910 785,1 | 3 910 785,1 | 0,0 | 845 237,6 | 21,6 | 46,4 | 791 720,0 | 53 517,6 | 6,8 |
| Неналоговые доходы | 623 414,0 | 623 481,7 | +67,7 | 160 625,3 | 25,8 | 8,8 | 158 392,5 | 2 232,8 | 1,4 |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **4 534 199,1** | **4 534 266,8** | **+67,7** | **1 005 862,9** | **22,2** | **55,2** | **950 112,5** | **55 750,4** | **5,9** |
| **Безвозмездные поступления** | **3 673 529,2** | **4 313 517,5** | **+639 988,3** | **817 074,9** | **18,9** | **44,8** | **727 553,0** | **89 521,9** | **12,3** |
| **Итого** | **8 207 728,3** | **8 847 784,3** | **+640 056,0** | **1 822 937,8** | **20,6** | **100** | **1 677 665,5** | **145 272,3** | **8,7** |

Поступления **налоговых и неналоговых доходов** городского бюджета за 1 квартал 2018 года составили 1 005 862,9 тыс.руб. или 22,2% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года налоговые и неналоговые доходы увеличились на 55 750,4 тыс.руб. или на 5,9% в основном за счет увеличения поступлений по налогу на доходы физических лиц.

Исполнение городского бюджета по ***налоговым доходам*** за 1 квартал 2018 года составило 845 237,6 тыс.руб. или 21,6% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 53 517,6 тыс.руб. или на 6,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица №5).

Таблица № 5

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2018 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.04.2018, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 1 квартал 2018 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 1 квартал.  2017 года, тыс.руб. | гр.4-гр.6 (тыс.руб.) | гр.7/гр.6 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Налоги на прибыль, доходы** | **3 101 379,6** | **3 101 379,6** | **626 014,2** | **20,2** | **591 402,8** | **34 611,4** | **5,9** |
| Налог на доходы физических лиц | 3 101 379,6 | 3 101 379,6 | 626 014,2 | 20,2 | 591 402,8 | 34 611,4 | 5,9 |
| **Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации** | **14 635,5** | **14 635,5** | **3 433,2** | **23,5** | **3 370,7** | **62,5** | **1,9** |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 14 635,5 | 14 635,5 | 3 433,2 | 23,5 | 3 370,7 | 62,5 | 1,9 |
| **Налоги на совокупный доход** | **472 000,0** | **472 000,0** | **148 565,0** | **31,5** | **135 299,0** | **13 266,0** | **9,8** |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | - | 0,0 | -0,7 | 0,0 | 6,7 | -7,4 | -110,4 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности (за налоговые периоды, истекшие до 1 января 2011) | - | 371 600,0 | 84 490,3 | 22,7 | 82 096,3 | 2 394,0 | 2,9 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 79 400,0 | 79 400,0 | 57 809,2 | 72,8 | 46 872,6 | 10 936,6 | 23,3 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | - | 21 000,0 | 6 266,2 | 29,8 | 6 330,1 | -63,9 | -1,0 |
| **Налоги на имущество** | **237 000,0** | **237 000,0** | **46 266,2** | **19,5** | **40 686,3** | **5 579,9** | **13,7** |
| Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов | 237 000,0 | 87 000,0 | 7 160,3 | 8,2 | 5 639,3 | 1 521,0 | 27,0 |
| Земельный налог | - | 150 000,0 | 39 105,9 | 26,1 | 35 047,0 | 4 058,9 | 11,6 |
| **Государственная пошлина** | **-** | **85 770,0** | **20 959,0** | **24,4** | **20 961,2** | **-2,2** | **0,0** |
| **Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам** | **-** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Прочие налоговые доходы** | **85 770,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Итого налоговых доходов** | **3 910 785,1** | **3 910 785,1** | **845 237,6** | **21,6** | **791 720,0** | **53 517,6** | **6,8** |

По итогам 1 квартала 2018 года в структуре налоговых доходов наибольший удельный вес занимают налоги на прибыль, доходы (3 101 379,6 тыс.руб. или 74,1 %) и налоги на совокупный доход (472 000,0 тыс.руб. или 17,6 %). Поступление от налога на доходы физических лиц за 1 квартал 2018 года составило 626 014,2 тыс.руб. или 20,2% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления от налога на доходы физических лиц увеличились на 34 611,4 тыс.руб. или 5,9%. Согласно пояснительной записке увеличение произошло в основном за счет роста фонда оплаты труда.

Поступление налогов на совокупный доход за 1 квартал 2018 года составило 148 565,0 тыс.руб. или 31,5% к уточненным прогнозным показателям. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления по данному источнику увеличились на 13 266,0 тыс. руб. или на 9,8% в основном за счет увеличения поступлений по единому сельскохозяйственному налогу на сумму 10 936,6 тыс. руб. или на 23,3 %. Согласно пояснительной записке увеличение произошло в связи с увеличением налоговой базы налогоплательщиков за счет снижения расходов на ремонт судов.

Поступление налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации), за 1 квартал 2018 года составило 3 433,2 тыс.руб. или 23,5% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с 1 кварталом 2017 года поступления увеличились на 62,5 тыс.руб. или 1,9%.

Поступление налогов на имущество за 1 квартал 2018 года составило 46 266,2 тыс.руб. или 19,5% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Увеличение поступлений налогов на имущество за 1 квартал 2018 года на 5 579,9 тыс.руб. или на 13,7% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет увеличения поступлений по земельному налогу на 4 058,9 тыс.руб. или на 11,6%.

Поступление государственной пошлины и задолженности по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам за 1 квартал 2018 года составило 20 959,0 тыс.руб. или 24,4% уточненного прогноза доходов городского бюджета. По сравнению с соответствующим периодом прошлого года поступления по данным источникам уменьшились на 2,2 тыс.руб. или на 0,01%.

Исполнение городского бюджета по ***неналоговым доходам*** за 1 квартал 2018 года составило 160 625,3 тыс.руб. или 25,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 2 232,8 тыс.руб. или на 1,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица № 6).

Таблица № 6

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2018 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.04.2018, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 1 квартал 2018 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 1 квартал  2017 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 | 332 593,8 | 323 593,8 | 85 347,3 | 25,7 | 67 173,3 | +18 174,0 | +27,0 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 12 604,4 | 12 604,4 | 4 513,9 | 35,8 | 5 850,1 | -1 336,2 | -22,8 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 75 474,5 | 75 542,2 | 11 318,2 | 15,0 | 25 351,4 | -14 033,2 | -55,4 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 116 050,1 | 116 050,1 | 35 034,2 | 30,2 | 37 447,4 | -2 413,2 | -6,4 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 84 264,2 | 84 264,2 | 21 138,6 | 25,1 | 22 470,4 | -1 331,8 | -5,9 |
| Прочие неналоговые доходы | 2 427,0 | 2 427,0 | 3 273,1 | 134,9 | 99,9 | +3 173,2 | +3 176,3 |
| **Итого неналоговых доходов** | **623 414,0** | **623 481,7** | **160 625,3** | **25,8** | **158 392,5** | **2 232,8** | **1,4** |

За 1 квартал 2018 года в структуре неналоговых доходов наибольший удельный вес занимают доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (85 347,3 тыс.руб. или 53,1%) и доходы от продажи материальных и нематериальных активов (35 034,2 тыс.руб. или 21,8%). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления неналоговых доходов увеличилось на 2 232,8 тыс.руб. или на 1,4% в основном за счет увеличения доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности.

За 1 квартал 2018 года *доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности,* составили 85 347,3 тыс.руб. или 25,7% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, за 1 квартал 2018 года увеличились на 18 174,0 тыс.руб. или на 27,1% по сравнению с соответствующим периодом прошлого года в основном за счет увеличения 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 том числе казенных), за 1 квартал 2018 года поступления составили 30 397,4 тыс.руб.

За 1 квартал 2018 года поступление *платежей при пользовании природными ресурсами* (плата за негативное воздействие на окружающую среду) составило 4 513,9 тыс.руб. или 35,8% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Снижение поступлений платы за негативное воздействие на окружающую среду произошло на 1 336,2 тыс.руб. или на 22,8% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

За 1 квартал 2018 года *доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства* составили 11 318,2 тыс.руб. или 15,0% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства уменьшились на 14 033,2 тыс.руб. или в 2,2 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

За 1 квартал 2018 года *доходы от продажи материальных и нематериальных активов* составили 35 034,2 тыс.руб. или 30,2% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов за 1 квартал 2018 года уменьшились на 2 413,2 тыс.руб. или на 6,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет уменьшения доходов от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности (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 8 894,4 тыс.руб. или 25,4 % (за 1 квартал 2018 года доходы составили 34 980,9 тыс.руб.).

За 1 квартал 2018 года поступления от *штрафов, санкций, возмещения ущерба* составили 21 138,6 тыс.руб. или 25,1% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Поступления от штрафов, санкций, возмещения ущерба за 1 квартал 2018 года уменьшились на 1 331,8 тыс.руб. или на 5,9% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет увеличения поступлений сумм по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде.

За 1 квартал 2018 года *поступления по прочим неналоговым* доходам (невыясненные поступления зачисляемые в бюджеты городских округов) составили 3 273,1 тыс.руб., в аналогичном периоде прошлого года поступления составили 99,9 тыс.руб.

За 1 квартал 2018 года городской бюджет по **безвозмездным поступлениям** исполнен в объеме 817 074,9 тыс.руб. или 18,9% уточненного прогноза доходов городского бюджета, что больше на 89 521,9 тыс.руб. или на 12,3% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (таблица №7).

Таблица № 7

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Показатели проекта городского бюджета  (на 2018 год), тыс.руб. | Уточненный прогноз доходов городского бюджета на 01.04.2018, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| За 1 квартал 2018 года, тыс.руб. | в % к уточнен  ному прогнозу доходов | За 1 квартал  2017 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** | **3 672 529,2** | **4 307 418,0** | **811 975,4** | **18,9** | **731 333,1** | **+80 642,3** | **+11,0** |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 402 138,1 | 1 030 527,0 | 33 223,7 | 3,2 | 5 610,4 | +27 613,3 | +492,2 |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 3 261 065,5 | 3 261 065,4 | 770 033,0 | 23,6 | 725 722,7 | +44 310,3 | +6,1 |
| Иные межбюджетные трансферты | 9 325,6 | 15 825,6 | 8 718,7 | 55,1 | 0,0 | +8 718,7 | - |
| **Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы** | **1 000,0** | **999,8** | **-0,2** | **0,0** | **0,0** | **-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** | **5 428,7** | **5 428,7** | **100** | **132,8** | **+5 295,9** | **+3 987,3** |
| **Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **0,0** | **-329,0** | **-329,0** | **100** | **-3 912,9** | **+3 583,9** | **-91,6** |
| **Итого безвозмездных поступлений** | **3 673 529,2** | **4 313 517,5** | **817 074,9** | **18,9** | **727 553,0** | **+89 521,9** | **+12,3** |

За 1 квартал 2018 года получено безвозмездных поступлений в сумме 817 074,9 тыс.руб. или 18,9% к прогнозным показателям года. По сравнению аналогичным периодом прошлого года объем безвозмездных поступлений увеличился на 89 521,9 или на 12,3% в основном за счет увеличения прочих субсидий бюджетам городских округов на 17 788,2 тыс.руб., субсидий бюджетам муниципальных образований на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств бюджетов на 11 428,7 тыс.руб., прочих субвенций на 41 639,5 тыс.руб. Кроме того, в 2018 году не поступили:

- субсидии бюджетам муниципальных образований на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств бюджетов (в аналогичном периоде прошлого года поступления данной субсидии составили 3 491,0 тыс.руб.);

- субсидии бюджетам на реализацию мероприятий государственной программы РФ «Доступная среда» на 2011-2020 гг;

- субсидии бюджетам городских округов на осуществление деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования.

*Субвенции* за 1 квартал 2018 года получены на сумму 770 033,0 тыс. руб. или 23,6% уточненного прогноза доходов городского бюджета. Объем полученных субвенций за 1 квартал 2018 года увеличился на 44 310,3 тыс.руб. или на 6,1% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в основном за счет увеличения прочих субвенций на сумму 41 639,5 тыс.руб. или 6,4% (составили 695 189,1 тыс.руб.).

*Иные межбюджетные трансферты* в соответствии с уточненным прогнозом доходов городского бюджета на 2018 год составляют 15 825,6 тыс.руб. Поступления по данному источнику за 1 квартал 2018 года составили 8 718,7 тыс.руб. За аналогичный период прошлого года поступления отсутствовали.

*Прочие безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы* в соответствии с уточненным прогнозом доходов городского бюджета на 2018 год составляют 999,8 тыс.руб. За 1 квартал 2018 года объем *прочих безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы* составил «-0,2» тыс.руб.

*Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет* (доходы от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет) за 1 квартал 2018 года составили 5 428,7 тыс.руб., что больше на 5 295,9 тыс.руб. или 40,9 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

*Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов*, *имеющих целевое назначение, прошлых лет* за 1 квартал 2018 года составил «-329,0тыс.руб.», что меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 3 583,9 тыс.руб. или в 12 раз.

**Расходы городского бюджета**

Показатели **расходов городского бюджета** по разделам классификации расходов бюджетов на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов, утвержденные решением Архангельской городской Думы от 14.12.2017 № 606, приведены в таблице № 8.

Таблица № 8

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ | Расходы бюджета | Утверждено решением о бюджете (решение от 14.12.2017 № 606)  (перв. редакция), тыс.руб. | | | Утверждено решением о бюджете  (ред. 21.03.2018 № 631), тыс.руб. | | | Отклонение, тыс.руб. | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| 01 | Общегосударственные вопросы | 928 663,0 | 816 948,1 | 868 310,6 | 1 023 563,0 | 816 948,1 | 868 310,6 | +94 900,0 | 0,0 | 0,0 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 33 001,7 | 30 995,3 | 30 995,3 | 33 001,7 | 30 995,3 | 30 995,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 04 | Национальная экономика | 839 705,3 | 795 269,3 | 543 783,3 | 981 707,0 | 874 323,8 | 643 783,3 | +142 001,7 | +79 054,5 | +100 000,0 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 543 544,3 | 434 493,0 | 572 639,9 | 539 742,6 | 430 829,3 | 572 639,9 | -3 801,7 | - 3 663,7 | 0,0 |
| 06 | Охрана окружающей среды | 308,0 | 0,0 | 0,0 | 308,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 07 | Образование | 4 692 029,2 | 4 875 250,6 | 4 925 074,9 | 4 820 798,1 | 4 878 914,3 | 4 825 074,9 | +128 768,9 | +3 663,7 | -100 000,0 |
| 08 | Культура, кинематография | 328 218,3 | 270 465,1 | 270 186,1 | 328 218,3 | 270 465,1 | 270 186,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 10 | Социальная политика | 591 577,8 | 545 265,7 | 576 627,1 | 591 577,8 | 545 265,7 | 576 627,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 29 181,9 | 40 582,6 | 25 781,9 | 29 181,9 | 40 582,6 | 25 781,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 12 | Средства массовой информации | 12 676,1 | 12 676,1 | 12 676,1 | 12 676,1 | 12 676,1 | 12 676,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 342 000,0 | 385 000,0 | 380 000,0 | 342 000,0 | 385 000,0 | 380 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | Условно утвержденные расходы | - | 145 808,7 | 225 943,0 | - | 145 808,7 | 225 943,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | **Всего** | **8 340 905,6** | **8 352 754,5** | **8 432 018,8** | **8 702 774,5** | **8 431 809,0** | **8 432 018,8** | **+361 868,9** | **+79 054,5** | **0,0** |

Увеличение общего объема расходов городского бюджета на 2018 год, утвержденного решением Архангельской городской Думы от 14.12.2017 № 606 «О городском бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (в ред. 21.03.2018), по сравнению с первоначальной редакцией на 361 868,9 тыс.руб. произошло в основном за счет увеличения расходов по разделам: 01 «Общегосударственные вопросы» на 94 900,0 тыс.руб., 04 «Национальная экономика» на 142 001,7 тыс.руб., 07 «Образование» на 128 768,9 тыс.руб.

По итогам 1 квартала 2018 года расходы городского бюджета исполнены в объеме 1 849 548,6 тыс.руб. или 20,4% к уточненной сводной бюджетной росписи (21,2% утвержденных бюджетных назначений). Общий объем исполнения расходов городского бюджета за 1 квартал 2018 года увеличился на 247 197,6 тыс.руб. или на 15,4% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Исполнение городского бюджета за 1 квартал 2018 года по разделам классификации расходов бюджетов приведено в таблице №9.

Таблица № 9

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ | Расходы бюджета | Утверждено решением Архангельской городской Думы от 21.03.2018  № 631, тыс.руб. (на 2018 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись, тыс.руб. | Отклоне  ние, тыс.руб.  гр.4-гр.3  (тыс.руб.) | Исполнено | | | | Отклонение | |
| За 1 квартал 2018 года, тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.4\*  100) | Доля,  % | За 1 квартал 2017 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 | 1 023 563,0 | 981 102,0 | -42 461,0 | 153 958,0 | 15,7 | 8,3 | 115 572,4 | +38 385,6 | +33,2 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 33 001,7 | 33 072,5 | +70,8 | 6 435,3 | 19,5 | 0,3 | 5 674,6 | +760,7 | +13,4 |
| 04 | Национальная экономика | 981 707,0 | 1 031 674,5 | +49 967,5 | 172 830,8 | 16,8 | 9,3 | 146 578,4 | +26 252,4 | +17,9 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 539 742,6 | 849 161,6 | +309 419,0 | 139 102,5 | 16,4 | 7,5 | 68 541,9 | +70 560,6 | +102,9 |
| 06 | Охрана окружающей среды | 308,0 | 308,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 07 | Образование | 4 820 798,1 | 4 865 415,9 | +44 617,8 | 1 150 204,0 | 23,6 | 62,2 | 1 053 204,0 | +97 000,0 | +9,2 |
| 08 | Культура, кинематография | 328 218,3 | 330 262,3 | +2 044,0 | 89 531,2 | 27,1 | 4,8 | 76 368,9 | +13 162,3 | +17,2 |
| 10 | Социальная политика | 591 577,8 | 593 152,0 | +1 574,2 | 99 570,8 | 16,8 | 5,4 | 86 188,9 | +13 381,9 | +15,5 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 29 181,9 | 29 818,4 | +636,5 | 6 566,1 | 22,0 | 0,4 | 8 067,5 | -1 501,4 | -18,6 |
| 12 | Средства массовой информации | 12 676,1 | 14 727,3 | +2 051,2 | 4 747,0 | 32,2 | 0,3 | 3 268,3 | +1 478,7 | +45,2 |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 342 000,0 | 342 000,0 | 0,0 | 26 602,9 | 7,8 | 1,4 | 38 886,1 | -12 283,2 | -31,6 |
|  | **Всего** | **8 702 774,5** | **9 070 694,5** | **+367 920,0** | **1 849 548,6** | **20,4** | **100,0** | **1 602 351,0** | **+247 197,6** | **+15,4** |

В исполнении расходов основная доля приходится на разделы: 07 «Образование» (62,2%), 04 «Национальная экономика» (9,3%), 01 «Общегосударственные вопросы» (8,3 %), 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» (7,5%).

За 1 квартал 2018 года при среднем уровне исполнения утвержденных решением Архангельской городской Думы от 14.12.2017 № 606 «О городском бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (в ред. от 21.03.2018) бюджетных ассигнований в размере 21,2% уровень исполнения расходов городского бюджета по разделам классификации расходов бюджета составляет от 7,8% (по разделу 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга») до 32,2% (по разделу 12 «Средства массовой информации»).

По разделу *01 «Общегосударственные вопросы»* исполнение расходов за 1 квартал 2018 года составило 153 958,0 тыс.руб. или 15,7% уточненной сводной бюджетной росписи и 15,0% от утвержденных бюджетных назначений, что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 38 385,6 тыс.руб. или на 33,2%, за счет увеличения расходов по подразделам:

- 0102 Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципальных образований» на 170,2 тыс.руб. или на 24,3%;

- 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» на 266,3 тыс.руб. или на 4,4%;

- 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на 11 171,6 тыс.руб. или на 27,9%;

- 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансового-бюджетного) надзора» на 2 608,7 тыс.руб. или на 23,0%;

- 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» на 236,2 тыс.руб. или 26,2%;

- 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 23 932,6 тыс.руб. или 25,1%.

По разделу *03 «Национальная безопасность* *и правоохранительная деятельность»* исполнение расходов за 1 квартал 2018 года составило 6 435,3 тыс.руб. или 19,5% уточненной сводной бюджетной росписи и утвержденных бюджетных назначений, что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 760,7 тыс.руб. или на 13,4%. Увеличение расходов произошло по подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона».

По разделу *04 «Национальная экономика»* исполнение расходов за 1 квартал 2018 года составило 172 830,8 тыс.руб. или 16,8% уточненной сводной бюджетной росписи (17,6% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 26 252,4 тыс.руб. или на 17,9%. Увеличение исполнения расходов за 1 квартал 2018 года произошло по следующим подразделам:

- 0408 «Транспорт» на 61 054,5 тыс.руб. или на 99,1%.

Одновременно снизились расходы по следующим подразделам:

- 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 34 761,1 тыс.руб. или на 23,8%;

- 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на 41,0 тыс.руб или на 22,1%.

По разделу *05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»* исполнение расходов за 1 квартал 2018 года составило 139 102,5 тыс.руб. или 16,4% уточненной сводной бюджетной росписи (25,8% утвержденных бюджетных назначений), что больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 70 560,6 тыс.руб. или в 2 раза. Увеличение исполнения расходов за 1 квартал 2018 года произошло за счет увеличения исполнения расходов по подразделам:

- 0501 «Жилищное хозяйство» на 19 317,9 тыс.руб. или на 35,0%;

- 0503 «Благоустройство» на 54 529,3 тыс.руб. или 82,0%.

Одновременно снизились расходы по следующим подразделам:

- 0502 «Коммунальное хозяйство» на 2 384,9 тыс.руб. или 31,3%;

- 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 901,7 тыс.руб. или 8,0%.

По разделу *06 «Охрана окружающей среды»* исполнение расходов за 1 квартал 2018 года нулевое, в аналогичном периоде прошлого года исполнение расходов по данному также нулевое.

По разделу *07 «Образование»* исполнение расходов за 1 квартал 2018 года составило 1 150 204,0 тыс.руб. или 23,6% уточненной сводной бюджетной росписи (23,9% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 97 000,0 тыс.руб. или на 9,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов за 1 квартал 2018 года произошло по подразделам:

- 0701 «Дошкольное образование» на 56 946,0 тыс. руб. или на 11,6%;

- 0702 «Общее образование» на 43 872,0 тыс.руб. или на 8,3%;

- 0709 «Другие вопросы в области образования» на 1 907,2 тыс. руб. или на 13,0%.

Одновременно уменьшились расходы по подразделам:

- 0703 «Дополнительное образование детей» на 271,8 тыс.руб. или 0,2%;

- 0707 «Молодежная политика» на 5 453,4 тыс. руб. или на 100%.

По разделу *08 «Культура, кинематография»* исполнение расходов за 1 квартал 2018 года составило 89 531,2 тыс. руб. или 27,1% уточненной сводной бюджетной росписи (27,3% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 13 162,3 тыс. руб. или на 17,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, увеличение исполнения расходов по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет увеличения расходов по подразделам:

- 0801 «Культура» на 12 985,9 тыс. руб. или на 15,0%;

- 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» на 176,4 тыс. руб. или на 6,4%.

По разделу *10 «Социальная политика»* исполнение расходов за 1 квартал 2018 года составило 99 570,8 тыс. руб. или 16,8% уточненной сводной бюджетной росписи (16,8% утвержденных бюджетных назначений), что больше на 13 381,9 тыс. руб. или 15,5% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Увеличение исполнения расходов за 1 квартал 2018 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет увеличения исполнения расходов по подразделам:

- 1003 «Социальное обеспечение населения» на 5 810,6 тыс. руб. или 11,1%;

- 1004 «Охрана семьи и детства» на 6 434,1 тыс. руб. или 25,0%;

- 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на 1 351,6 тыс. руб. или 9,8%.

И уменьшения расходов по подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» на 214,4 тыс. руб. или на 2,7%.

По разделу *11 «Физическая культура и спорт»* исполнение расходов за 1 квартал 2018 года составило 6 566,1 тыс.руб. или 22,0% уточненной сводной бюджетной росписи (22,5% утвержденных бюджетных назначений), что меньше на 1 501,4 тыс.руб. или на 18,6% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Уменьшение исполнения расходов за 1 квартал 2018 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло за счет снижения исполнения расходов по подразделам:

- 1102 «Массовый спорт» на 1 165,6 тыс.руб. или на 21,0%;

- 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» на 335,8 тыс.руб. или 13,3%.

По разделу *12 «Средства массовой информации»* исполнение расходов за 1 квартал 2018 года составило 4 747,0 тыс. руб. или 32,2% уточненной сводной бюджетной росписи или 37,4% утвержденных бюджетных назначений, что больше на 1 478,7 тыс.руб. или на 45,2% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

По разделу *13 «Обслуживание государственного и муниципального долга»* по подразделу 1301 «Обслуживание государственного внутреннего муниципального долга» исполнение расходов за 1 квартал 2018 года составило 26 602,9 тыс.руб. или 7,8% уточненной сводной бюджетной росписи и утвержденных бюджетных назначений, что меньше на 12 283,2 тыс. руб. или на 31,6 % по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Наибольший процент в исполнении расходов городского бюджета по разделам классификации расходов бюджета за 1 квартал 2018 года приходится на разделы «Средства массовой информации» (32,2%), «Культура, кинематография» (27,1%) и «Образование» (23,6%).

Проведенный анализ исполнения расходов городского бюджета за 1 квартал 2018 года по подразделам классификации расходов показал, что из 31 подраздела:

- по подразделу 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» исполнение нулевое (утверждено решением о бюджете 308,0 тыс.руб.);

- по 4 подразделам классификации расходов бюджетов исполнение составило менее 15,0% утвержденных бюджетных назначений (за исключением подразделов с нулевым исполнением):

Таблица №10

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование | РЗ,ПР | Процент исполнения, % | | Отклонение  % |
| За 1 квартал  2018 года | За 1 квартал  2017 года |
| 1 | Жилищное хозяйство | 0501 | 14,6 | 20,0 | -5,4 |
| 2 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 0409 | 14,5 | 24,5 | -10,0 |
| 3 | Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга | 1301 | 7,8 | 10,5 | -2,7 |
| 4 | Другие вопросы в области экономики | 0412 | 2,3 | 7,7 | -5,4 |

- по 3 подразделам классификации расходов бюджетов исполнение составило свыше 25% утвержденных бюджетных назначений:

Таблица №11

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование | РЗ,ПР | Процент исполнения, % | | Отклонение |
| За 1 квартал  2018 года | За 1 квартал  2017 года |
| 1 | Общее образование | 0702 | 25,4 | 24,6 | 0,8 |
| 2 | Культура | 0801 | 27,4 | 29,4 | -2,0 |
| 4 | Периодическая печать и издательства | 1202 | 32,2 | 25,6 | 6,6 |

На 2018 год бюджетные ассигнования установлены 20 главным распорядителям средств городского бюджета.

Исполнение утвержденных расходов городского бюджета за 1 квартал 2018 года в разрезе главных распорядителей средств городского бюджета представлено в таблице №12.

Таблица № 12

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование (код главного распорядителя) | Утверждено решением о бюджете (ред.  от 21.03.2018 №631), тыс.руб. (на 2018 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.04.2018, тыс.руб. | Отклоне  ние, тыс.руб. | Исполнено | | | Отклонение | |
| 1 квартал 2018 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджет. росписи | 1 квартал  2017 г., тыс.руб. | гр.5-гр.7 (тыс. руб.) | гр.8/ гр.7 \*100, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Администрации МО «Город Архангельск» (800) | 431 164,3 | 457 575,7 | +26 414,4 | 93 012,8 | 20,3 | 66 996,1 | +26 016,7 | +38,8 |
| администрация Ломоносовского территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (801) | 35 330,4 | 49 992,9 | +14 662,5 | 2 691,5 | 5,4 | 2 518,9 | +172,6 | +6,9 |
| администрация территориального округа Варавино – Фактория Администрации МО «Город Архангельск» (802) | 10 106,8 | 18 083,8 | +7 977,0 | 1 421,3 | 7,9 | 1 286,5 | +134,8 | +10,5 |
| администрация Маймаксанского территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (803) | 15 333,6 | 20 354,1 | +5 020,5 | 2 981,9 | 14,7 | 3 799,9 | -818,0 | -21,5 |
| администрация территориального округа Майская горка Администрации МО «Город Архангельск» (804) | 9 234,4 | 18 934,6 | +9 700,2 | 1 348,1 | 7,1 | 1 204,8 | +143,3 | +11,9 |
| администрация Октябрьского территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (805) | 21 660,7 | 43 555,0 | +21 894,3 | 3 259,6 | 7,5 | 4 555,9 | -1 296,3 | -28,5 |
| администрация Исакогорского и Цигломенского территориальных округов Администрации МО «Город Архангельск» (806) | 11 560,7 | 21 129,3 | +9 568,6 | 1 596,1 | 7,6 | 1 499,3 | +96,8 | +6,5 |
| администрация Соломбальского территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (807) | 12 589,6 | 19 771,7 | +7 182,1 | 2 185,5 | 11,1 | 2 369,1 | -183,6 | -7,7 |
| администрация Северного территориального округа Администрации МО «Город Архангельск» (808) | 9 679,6 | 14 987,5 | +5 307,9 | 1 491,4 | 10,0 | 909,0 | +582,4 | +64,1 |
| департамент финансов Администрации МО «Город Архангельск» (809) | 736 0097,6 | 671 521,7 | -58 575,9 | 65 201,0 | 9,7 | 50 359,6 | +14 841,4 | +29,5 |
| Архангельская городская Дума (812) | 43 279,2 | 44 017,8 | +738,6 | 5 941,8 | 13,5 | 5 675,5 | +266,3 | +4,7 |
| департамент муниципального имущества Администрации МО «Город Архангельск» (813) | 49 261,7 | 50 347,9 | +1 086,2 | 9 763,4 | 19,4 | 9 970,5 | -207,1 | -2,1 |
| департамент образования Администрации МО «Город Архангельск» (815) | 4 378 881,9 | 4 407 051,3 | +28 169,4 | 1 085 458,0 | 24,6 | 986 265,7 | +99 192,3 | +10,1 |
| управление по вопросам семьи, опеки и попечительства Администрации МО «Город Архангельск» (816) | 163 867,5 | 165 441,7 | +1574,2 | 23 444,6 | 14,2 | 18 983,6 | +4 461,0 | +23,5 |
| управление культуры и молодежной политики Администрации МО «Город Архангельск» (817) | 482 398,8 | 486 644,1 | +4245,3 | 118 384,3 | 24,3 | 107 307,6 | +11 076,7 | +10,3 |
| управление по физической культуре и спорту Администрации МО «Город Архангельск» (818) | 218 752,3 | 227 635,9 | +8 883,6 | 60 831,4 | 26,7 | 63 079,4 | -2 248,0 | -3,6 |
| избирательная комиссия МО «Город Архангельск» (819) | 15 820,7 | 15 881,9 | +61,2 | 899,9 | 5,7 | 663,7 | +236,2 | +35,6 |
| контрольно-счетная палата МО «Город Архангельск» (820) | 11 962,4 | 12 409,7 | +447,3 | 2 625,9 | 21,2 | 1 612,0 | +1 013,9 | +62,9 |
| департамент городского хозяйства Администрации МО «Город Архангельск» (821) | 604 393,3 | 819 222,7 | +214 829,4 | 136 577,3 | 16,7 | 273 293,9 | -136 716,6 | -50,0 |
| департамент транспорта, строительства и городской инфраструктуры Администрации МО «Город Архангельск» (822) | 1 447 399,0 | 1 506 135,2 | +58 736,3 | 230 432,8 | 15,3 | 0,0 | +230 432,8 | - |
| **Итого** | **8 702 774,5** | **9 070 694,5** | **+ 367 920,0** | **1 849 548,6** | **20,4** | **1 602 351,0** | **+247 197,6** | **+15,4** |

Основная доля в общем объеме исполнении расходов городского бюджета за 1 квартал 2018 года приходится на департамент образования Администрации МО «Город Архангельск» (58,7%).

За 1 квартал 2018 года у 16 главных распорядителей средств городского бюджета расходы исполнены ниже среднего уровня (21,2%) утвержденных бюджетных назначений).

Главные распорядители средств городского бюджета, по которым за 1 квартал 2018 года исполнение утвержденных бюджетных назначений сложилось наиболее низкое, приведены в таблице № 13.

Таблица №13

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № пп | Наименование (код главного распорядителя) | Процент исполнения, % | | Отклонение |
| за 1 квартал 2018 года | за 1 квартал  2017 года |
| 1 | Администрация Ломоносовского территориального округа Администрации города Архангельска (801) | 5,4 | 13,2 | -7,8 |
| 2 | Избирательная комиссия муниципального образования «Город Архангельск» (819) | 5,7 | 16,6 | -10,9 |

Исполнение расходов городского бюджета за 1 квартал 2018 года по сравнению с соответствующим периодом прошлого года характеризуются следующими данными:

- *по Администрации МО «Город Архангельск»* расходы увеличены на 26 016,7 тыс. руб. или на 38,8%, в т.ч. за счет увеличения расходов по подразделам 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» на 170,2 тыс.руб. или 24,3%, 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на 11 171,6 тыс.руб. или 38,7%, 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на сумму 2 675,2 тыс.руб. или 8,6%, 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» на 760,7 тыс.руб., 1202 «Периодическая печать и издательства» на 1 478,7 тыс.руб. или 31,1%, и уменьшения расходов по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» 41,0 тыс.руб. или 22,1%.

Кроме того, в 1 квартале 2018 года исполнены расходы по подразделам 1003 «Социальное обеспечение населения» на 159,9 тыс.руб. и 0501 «Жилищное хозяйство» на 9 641,4 тыс.руб. (в соответствующем периоде прошлого года аналогичные расходы отсутствовали).

- *по администрациям территориальных округов Администрации МО «Город Архангельск»* уменьшены расходы на 1 168,0 тыс. руб. (с 18 143,4 тыс. руб. до 16 975,4 тыс. руб.) или на 6,4%;

- *по департаменту финансов Администрации МО «Город Архангельск»* увеличены расходы на 14 841,4 тыс. руб. или на 29,5 % за счет увеличения расходов по подразделам 0113 «Другие общегосударственные вопросы» на 25 529,8 руб. или 85,3%, 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» на сумму 1 594,8 тыс.руб. или на 18,3% и снижения расходов по подразделам 1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» на сумму 12 283,2 тыс.руб. или 31,6%;

*- по Архангельской городской Думе* увеличены расходына 266,3 тыс.руб. или на 4,7% в основном за счет увеличения расходов на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами;

*- по департаменту муниципального имущества Администрации МО «Город Архангельск»* снижены расходы на 207,1 тыс.руб. или на 2,1% за счет снижения расходов по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы»;

*- по департаменту образования Администрации МО «Город Архангельск»* увеличены расходы на 99 192,3 тыс.руб. или на 10,1%, за счет увеличения расходов по подразделам 0701 «Дошкольное образование» на 52 824,7 тыс.руб. или на 10,8%, 0702 «Общее образование» на 43 872,0 тыс.руб. или на 8,3%, 0709 «Другие вопросы в области образования» на 1 907,2 тыс.руб. или 1,3%, 1004 «Охрана семьи детства» на 3 481,4 тыс.руб. или на 15,4% и уменьшены расходы по подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» на 2 893,0 тыс.руб. или 8,1%;

*- по управлению по вопросам семьи, опеки и попечительства Администрации МО «Город Архангельск»* увеличены расходы на 4 461,0 тыс.руб. или на 23,5 % в основном за счет увеличения расходов по подразделам 1004 «Охрана семьи и детства» на сумму 2 952,7 тыс.руб. или 89,6%, 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на сумму 1 885,1 тыс.руб. или 15,7% и снижения расходов по подразделам 1001 «Пенсионное обеспечение» на сумму 214,4 тыс.руб. или 2,7%, 1003 «Социальное обеспечение населения» на сумму 162,4 тыс.руб. или 26,0 %;

*- по управлению культуры и молодежной политики Администрации МО «Город Архангельск»* увеличены расходы на 11 076,7 тыс.руб. или на 10,3%, в т.ч. за счет расходов по подразделам 0801 «Культура» на 18 113,9 тыс.руб. или 21,7%, 0804 «Другие вопросы в области культуры кинематографии» на 176,4 тыс.руб. или 6,4% и уменьшения расходов по подразделам 0703 «Дополнительное образование детей» в сумме 1 760,2 тыс.руб. или 5,1%, 0707 «Молодежная политика» на 5 453,4 тыс.руб. (в 1 квартале 2018 года расходы отсутствуют);

*- по управлению по физической культуре и спорту Администрации МО «Город Архангельск»* расходы уменьшены на 2 248,0 тыс.руб. или на 3,6% за счет снижения по подразделам 1105 «Другие вопросы в области культуры и спорта» на 335,8 тыс.руб. или 13,3%, 0801 «Культура» на 5 128,0 руб. или 60,0%, 1102 «Массовый спорт» на 1 165,6 тыс.руб. или 21,0% и увеличения расходов по подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» на сумму 4 381,4 тыс.руб.;

*- по избирательной комиссии муниципального образования «Город Архангельск»* увеличены на 236,2 тыс.руб. или на 35,6% за счет увеличения расходов по подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов»;

*- по контрольно-счетной палате муниципального образования «Город Архангельск»* увеличены на 1 013,9 тыс.руб. или на 62,9% за счет увеличения расходов по подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»;

- *по департаменту городского хозяйства Администрации МО «Город Архангельск»* уменьшены расходы на 136 716,6 тыс. руб. или 50,0% в основном за счет снижения расходов на реализацию муниципальной программы «Комплексное развитие территории муниципального образования «Город Архангельск» по подразделам: 0113 «Другие общегосударственные расходы» на 12 702,6 тыс. руб. или 62,0%, 0502 «Коммунальное хозяйство» на сумму 2 384,9 тыс.руб. или 25,0%, 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» на 901,7 тыс.руб. или 8,0%, 1003 «Социальное обеспечение населения» на сумму 2 485,8 тыс.руб. или 5,4%, 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на 533,5 тыс.руб. или 23,0% и увеличены расходы по подразделам 0501 «Жилищное хозяйство» на 9 412,2 тыс.руб. или 20,8%, 0503 «Благоустройство» на 19 272,7 тыс. руб. или 92,26%.

Кроме того, в 1 квартале 2018 года по департаменту городского хозяйства Администрации МО «Город Архангельск» не предусмотрены расходы по подразделам: 0408 «Транспорт» (в аналогичном периоде прошлого года составляли 526,9 тыс.руб.), 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды) (в аналогичном периоде прошлого года составляли 145 866,1 тыс.руб.);

- по *департаменту транспорта, строительства и городской инфраструктуры Администрации МО «Город Архангельск»* расходы за 1 квартал 2018 года составили 230 432,8 тыс.руб. или 15,3% уточненной сводной бюджетной росписи (учрежден решением Архангельской городской Думы от 21.09.2016 №389 «О реорганизации департамента городского хозяйства Администрации муниципального образования «Город Архангельск» и учреждении департамента транспорта, строительства и городской инфраструктуры Администрации муниципального образования «Город Архангельск»).

**Исполнение программных мероприятий**

Решением Архангельской городской Думы от 14.12.2017 № 606 «О городском бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (ред. от 21.03.2018) на 2018 год утверждены муниципальные программы на общую сумму 8 702 774,5 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования, предусмотренные на программы, составляют 96,7 от общего объема расходов городского бюджета, утвержденных решением о городском бюджете.

Информация об исполнении программ приведена в таблице №14.

Таблица №14

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Утверждено решением о бюджете (ред. от 21.03.2018 № 631), тыс.руб. (на 2018 год) | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.04.2018, тыс.руб. | Отклонение, тыс.руб. | Исполнено | |  |
| 1 квартал 2018 г., тыс.руб. | в % к уточненной сводной бюджетной росписи |
| **1** | **МП "Развитие социальной сферы муниципального образования "Город Архангельск"** | **5 244 054,3** | **5 276 331,1** | **24 764,0** | **1 277 761,5** | **24,2** |
| 1.1. | ВЦП "Развитие образования на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 4 378 881,9 | 4 405 297,7 | 26 415,8 | 1 083 759,3 | 24,6 |
| 1.2. | ВЦП "Культура и молодежная политика муниципального образования «Город Архангельск» | 482 398,8 | 484 854,1 | 2 455,3 | 116 778,3 | 24,1 |
| 1.3. | ВЦП "Развитие физической культуры и спорта на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 226 265,1 | 220 728,8 | -5 536,3 | 53 924,3 | 24,4 |
| 1.4. | ВЦП "Социальная политика" | 125 361,6 | 126 790,8 | 1 429,2 | 20 289,6 | 16,0 |
| 1.5. | Подпрограмма "Обеспечение сохранности жилых помещений и предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей " | 38 505,9 | 38 505,9 | 0,0 | 3 010,0 | 7,8 |
| 1.6. | ВЦП "Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних" | 153,8 | 153,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **2** | **МП "Комплексное развитие территории муниципального образования "Город Архангельск"** | **1 532 537,9** | **1 561 264,5** | **28 726,6** | **340 006,9** | **21,8** |
| 2.1. | ВЦП "Развитие городского хозяйства на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 1 343 347,2 | 1 365 027,4 | 21 680,2 | 320 652,7 | 23,5 |
| 2.2. | ВЦП "Капитальный ремонт объектов муниципального образования "Город Архангельск" | 24 319,0 | 19 103,4 | -5 215,6 | 1 937,2 | 10,1 |
| 2.3. | ВЦП "Благоустройство в территориальных округах муниципального образования "Город Архангельск" | 108 245,8 | 110 292,2 | 2 046,4 | 16 975,4 | 15,4 |
| 2.4. | Подпрограмма "Подготовка градостроительной и землеустроительной документации муниципального образования "Город Архангельск" | 5 787,9 | 5 787,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.5. | ВЦП "Обеспечение жильем молодых семей муниципального образования "Город Архангельск" | 10 000,0 | 10 000,0 | 0,0 | 441,6 | 4,4 |
| 2.6. | Подпрограмма «Капитальные вложения в объекты муниципальной собственности МО «Город Архангельск» | 40 838,0 | 51 053,6 | 10 215,6 | 0,0 | 0,0 |
| **3** | **МП "Совершенствование муниципального управления муниципального образования "Город Архангельск"** | **989 858,4** | **1 003 465,7** | **13 607,3** | **153 968,6** | **15,3** |
| 3.1. | ВЦП "Муниципальное управление муниципального образования "Город Архангельск" | 389 636,3 | 399 723,4 | 10 087,1 | 72 288,5 | 18,1 |
| 3.2. | ВЦП "Муниципальные финансы муниципального образования "Город Архангельск" | 515 374,1 | 516 01,6 | 1 327,5 | 65 201,0 | 12,6 |
| 3.3. | ВЦП "Управление имуществом в муниципальном образовании "Город Архангельск" | 49 261,7 | 50 628,3 | 1 366,6 | 10 043,8 | 19,8 |
| 3.4. | ВЦП "Развитие въездного и внутреннего туризма в муниципальном образовании «Город Архангельск» | 204,0 | 204,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.5. | ВЦП "Защита населения и территории муниципального образования "Город Архангельск" от чрезвычайных ситуаций" | 31 001,7 | 31 827,8 | 826,1 | 6 435,3 | 20,2 |
| 3.6. | ВЦП "Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании «Город Архангельск» | 60,0 | 60,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3.7. | ВЦП "Развитие и поддержка территориального общественного самоуправления на территории муниципального образования "Город Архангельск" | 4 320,6 | 4 320,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **4** | **МП "Переселение граждан из непригодного для проживания (аварийного) жилищного фонда в муниципальном образовании "Город Архангельск"** | **0,0** | **231 617,6** | **231 617,6** | **11 428,7** | **4,9** |
| **5** | **МП "Формирование современной городской среды на территории МО «Город Архангельск»** | **15 697,2** | **122 557,1** | **106 859,9** | **0,0** | **0,0** |
| 5.1 | Подпрограмма «Благоустройство дворовых территорий и общественных территорий МО «Город Архангельск» | 15 697,2 | 122 557,1 | 106 859,9 | 0,0 | 0,0 |
| **6** | **МП «Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области»** | **634 840,9** | **634 840,9** | **0,0** | **45 449,9** | **7,2** |
|  | **Итого по муниципальным программам** | **8 416 988,7** | **8 830 076,9** | **405 575,4** | **1 828 615,6** | **20,7** |

За 1 квартал 2018 года исполнение расходов на реализацию муниципальных программ составило 1 828 615,6 тыс.руб. или 20,7% уточненной сводной бюджетной росписи (21,7% утвержденных бюджетных назначений).

За 1 квартал 2018 года из 6 муниципальных программ по двум программам исполнение составило менее 10,0% (МП «Переселение граждан из непригодного для проживания (аварийного) жилищного фонда в муниципальном образовании «Город Архангельск» - 4,9% иМП «Развитие города Архангельска как административного центра Архангельской области» - 7,2%), по 3 муниципальным программам - менее 25% (МП «Совершенствование муниципального управления муниципального образования «Город Архангельск» (15,3%), МП «Комплексное развитие территории муниципального образования «Город Архангельск» (21,8%),МП «Развитие социальной сферы муниципального образования "Город Архангельск» (24,2%). По муниципальной программе «Формирование современной городской среды на территории МО «Город Архангельск» установлено нулевое исполнение.

В разрезе ведомственных целевых программ и подпрограмм за 1 квартал 2018 года установлено нулевое исполнение по 3 подпрограммам - подпрограмма «Подготовка градостроительной и землеустроительной документации муниципального образования «Город Архангельск», подпрограмма «Капитальные вложения в объекты муниципальной собственности МО «Город Архангельск», подпрограмма «Благоустройство дворовых территорий и общественных территорий МО «Город Архангельск» и по 4 ведомственным целевым программам - ВЦП «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних», ВЦП «Развитие въездного и внутреннего туризма в муниципальном образовании «Город Архангельск», ВЦП «Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании «Город Архангельск», ВЦП «Развитие и поддержка территориального общественного самоуправления на территории муниципального образования «Город Архангельск».

**Резервный фонд Администрации муниципального образования**

**«Город Архангельск»**

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 14.12.2017 № 606 «О городском бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (ред. от 21.03.2018) резервный фонд Администрации МО «Город Архангельск» на 2018 год утвержден в сумме 42 000,0 тыс.руб., в т.ч. на финансовое обеспечение непредвиденных расходов территориальных округов муниципального образования «Город Архангельск» в сумме 21 000,0 тыс.руб., на финансовое обеспечение расходов Администрации МО «Город Архангельск» в сумме 21 000,0 тыс.руб. (ст.6 решения).

За 1 квартал 2018 года использование средств резервного фонда Администрации МО «Город Архангельск» составило 4 965,4 тыс.руб. или 11,8% уточненной сводной бюджетной росписи.

**Капитальные вложения в объекты муниципальной собственности**

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 14.12.2017 № 606 «О городском бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (в ред.от 21.03.2018) объем бюджетных ассигнований на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности на 2018 год утвержден сумме 683 080,5 тыс.руб. или 7,8 % от общего объема расходов городского бюджета, утвержденных решением о городском бюджете.

Информация об исполнении бюджетных ассигнований на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности на 2018 год приведена в таблице №15.

Таблица №15

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РЗ, ПР | Расходы бюджета | Решение Архангель ской городской Думы от 14.12.2017  № 606, тыс.руб. | Решение Архангель-  ской городской Думы от 21.03.2018  № 631, тыс.руб. | Уточненная сводная бюджетная роспись на 01.04.2018 тыс.руб. | ГАИП на 2018г.  (ред.от 30.03.2018), тыс.руб. | отклонение | | | Исполнено | |
| гр.4-гр.3 (тыс.руб) | гр.5-гр.4 (тыс.руб) | гр.6-гр.5 (тыс.руб.) | 1 квартал  2018 г., тыс.  руб. | в % к уточненной сводной бюд.  росписи |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **04** | **Национальная экономика** | **187 614,1** | **335 454,10** | **335 454,10** | **335 654,1** | **147 840,0** | **0,0** | **200,0** | **4 092,0** | **1,2** |
| 0408 | Транспорт | 157 500,0 | 157 500,0 | 157 500,0 | 157 700,0 | 0,0 | 0,0 | 200,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 30 114,1 | 177 954,1 | 177 954,1 | 177 954,1 | 147 840,0 | 0,0 | 0,0 | 4 092,0 | 2,3 |
| **05** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **100 638,0** | **96 836,3** | **96 636,3** | **96 636,3** | **-3 801,7** | **-200,0** | **0,0** | **37 236,6** | **38,5** |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 8 700,0 | 5 800,0 | 5 500,0 | 5 500,0 | -2 900,0 | -300,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 0503 | Благоустройство | 91 938,0 | 91 036,3 | 91 136,3 | 91 136,3 | -901,7 | 100 | 0,0 | 37 236,6 | 40,9 |
| **07** | **Образование** | **80 115,3** | **208 884,2** | **202 359,8** | **219 099,80** | **128 768,90** | **-6 524,40** | **16 740,0** | **4 121,30** | **2,0** |
| 0701 | Дошкольное образование | 64 755,3 | 193 524,2 | 186 999,8 | 197 739,80 | 128 768,90 | -6 524,40 | 10 740,0 | 4 121,30 | 2,2 |
| 0702 | Общее образования | 15 360,0 | 15 360,0 | 15 360,0 | 21 360,0 | 0,0 | 0,0 | 6 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| **10** | **Социальная политика** | **38 505,9** | **38 505,9** | **38 505,9** | **38 505,9** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **3 010,0** | **7,8** |
| 1004 | Охрана семьи и детства | **38 505,9** | 38 505,9 | 38 505,9 | 38 505,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 3 010,0 | 7,8 |
| **11** | **Физическая культура и спорт** | **3 400,0** | **3 400,0** | **3 400,0** | **3 400,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| 1105 | Другие вопросы в области физической культуры и спорта | 3400,0 | 3400,0 | 3400,0 | 3400,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | **Всего** | **410 273,3** | **683 080,5** | **676 356,1** | **693 296,1** | **272 807,2** | **-6 724,4** | **16 940,0** | **48 459,9** | **7,2** |

Согласно данным Отчета за 1 квартал 2018 года расходы городского бюджета на осуществление бюджетных ассигнований на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности составили 48 459,9 тыс.руб. или 7,2% уточненной сводной бюджетной росписи и 7,1% утвержденных бюджетных назначений.

Расходы осуществлены по подразделам 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды) на сумму 4 092,0 руб., 0503 «Благоустройство» на сумму 37 236,6 тыс.руб., 0701 «Дошкольное образование» на сумму 4 121,30 тыс.руб. и 1004 «Охрана семьи детства» на сумму 3 010,0 тыс.руб. По остальным подразделам исполнение нулевое.

В ходе экспертизы установлено, что объем бюджетных ассигнований городского бюджета, в том числе за счет межбюджетных субсидий из областного и федерального бюджетов, предусмотренный в утвержденной распоряжением заместителя Главы муниципального образования «Город Архангельск» от 10.01.2018 № 8р городской адресной инвестиционной программе на 2018-2020 годы (ред. от 30.03.2018), на 2018 год не соответствует объему бюджетных ассигнований, утвержденных сводной бюджетной росписью городского бюджета на 01.04.2018 на 16 940,0 тыс.руб., чем нарушен п.12 Правил формирования и реализации городской адресной инвестиционной программы, утвержденных распоряжением мэрии г. Архангельска от 31.12.2013 №4338р (ред. от 22.12.2016).

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

В 1 квартале 2018 года кредиты от кредитных организациях не привлекались (утвержденные бюджетные назначения на 2018 год составили в сумме 3 600 271,3 тыс.руб. (ред. 21.03.2018)). В аналогичном периоде прошлого года кредиты кредитных организаций также не привлекались. За 1 квартал 2018 года программа муниципальных заимствований на 2018 год выполнена по погашению муниципальным образованием кредитов, предоставленных кредитными организациями, на 15,6% (540 000 тыс.руб.) утвержденных бюджетных назначений (3 467 094,0 тыс.руб.), что меньше на 59 000 тыс.руб. или 9,8 % по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

В соответствии с Отчетом за 1 квартал 2018 года привлечено бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на сумму 377 849,0 тыс.руб., что больше на 19 835,0 или 5,2% тыс.руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Погашение бюджетных кредитов в 1 квартале 2018 года не осуществлялось, также как и в аналогичном периоде прошлого года.

Увеличение финансовых активов за счет средств организаций, лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства или финансовых органах в соответствии с законодательством Российской Федерации, на едином счете городского бюджета за 1 квартал 2018 года составило 172 856,9 тыс.руб., что меньше на 104 896,8 тыс.руб. или 60,6% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

**Расходы на обслуживание муниципального долга**

В соответствии с решением Архангельской городской Думы от 14.12.2017 № 606 «О городском бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (ред. от 21.03.2018) объем расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования «Город Архангельск» на 2018 год утвержден в объеме 342 000,0 тыс.рублей.

За 1 квартал 2018 года на обслуживание муниципального долга направлено 26 602,9 тыс.руб. или 7,8% уточненной сводной бюджетной росписи (утвержденных бюджетных назначений), что меньше на 12 283,2 тыс.руб. или на 31,6% по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

**Публичные нормативные обязательства**

Решением Архангельской городской Думы от 14.12.2017 № 606 «О городском бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (ред. от 21.03.2018) общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств муниципального образования «Город Архангельск» на 2018 год утвержден в сумме 366 944,6 тыс.руб. (ч.1 ст.4 решения).

За 1 квартал 2018 года расходы на исполнение публичных нормативных обязательств составили 72 513,8 тыс.руб. или 19,6% уточненной сводной бюджетной росписи (19,8% утвержденных бюджетных назначений), из них:

- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг (в части субвенций местным бюджетам) – 41 708,9 тыс.руб. (21,9% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на компенсацию родительской платы за присмотр и уход за ребенком в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования – 22 493,7 тыс.руб. (18,5% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на пенсионное обеспечение за выслугу лет отдельным категориям граждан – 7 611,4 тыс.руб. (16,7% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение дополнительных мер социальной поддержки членам семей погибших (умерших) в горячих точках и при исполнении служебных обязанностей – 75,0 тыс.руб. (25,0% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение мер социальной поддержки Почетных граждан города Архангельска – 240,0 тыс.руб. (14,3% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на обеспечение мер социальной поддержки детей, переданных на воспитание под опеку (попечительство) и в приемные семьи – 284,8 тыс.руб. (14,3% уточненной сводной бюджетной росписи);

- на премию Главы муниципального образования «Город Архангельск» лучшим руководителям и работникам муниципальных учреждений муниципального образования «Город Архангельск», находящихся в ведении управления культуры и молодежной политики Администрации МО «Город Архангельск» - 100,0 тыс.руб. (100% уточненной сводной бюджетной росписи).

Нулевое исполнение расходов по следующим нормативным публичным обязательствам:

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

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

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

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

- на премию Главы муниципального образования «Город Архангельск» лауреатам ежегодного фестиваля творческой молодежи городов воинской славы и городов-героев России «Помним. Гордимся. Верим»;

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

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

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

Решением Архангельской городской Думы от 14.12.2017 № 606 «О городском бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (ред. от 21.03.2018) объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального образования «Город Архангельск» на 2018 год утвержден в сумме 731 330,8 тыс.руб.

В соответствии с пояснительной запиской к отчету об исполнении городского бюджета за 1 квартал 2018 года объем бюджетных ассигнований по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» по уточненной сводной бюджетной росписи составил 767 283,3 тыс.руб. За 1 квартал 2018 года кассовое исполнение средств дорожного фонда составило 111 105,0 тыс.руб. или 14,5% уточненной сводной бюджетной росписи (15,2% утвержденных бюджетных назначений). Бюджетные ассигнования дорожного фонда за 1 квартал 2018 года были использованы по ведомственной целевой программе «Развитие городского хозяйства на территории муниципального образования «Город Архангельск» муниципальной программы «Комплексное развитие территории муниципального образования «Город Архангельск».

Предложения:

Главным распорядителям средств городского бюджета обеспечить контроль за поквартальным исполнением городского бюджета, своевременным исполнением муниципальных программ, ведомственных целевых программ, подпрограмм, исполнением городского бюджета по расходам на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности, эффективностью использования средств городского бюджета.