

**Информация о ходе исполнения бюджета
Арсеньевского городского округа за I квартал 2017 года**

**Общая характеристика исполнения бюджета
Арсеньевского городского округа за I квартал 2017 года**

Бюджет Арсеньевского городского округа на 2017 год утвержден муниципальным правовым актом Арсеньевского городского округа от 21.12.2016 № 373-МПА «О бюджете Арсеньевского городского округа на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов (далее – решение о бюджете городского округа) по доходам в сумме 994 227,96 тыс. рублей, по расходам – 1 031 227,96 тыс. рублей.

В течение I квартала 2017 года на основании решений Думы АГО о внесении изменений в муниципальные правовые акты о бюджете городского округа от 20.02.2017 № 382-МПА, от 29.03.2017 № 393-МПА, на основании части 3 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации) и статьи 27 Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Арсеньевском городском округе, утвержденные решением о бюджете городского округа расходы (1 081 949,061 тыс. рублей) уточнены финансовым управлением администрации АГО в сторону увеличения на 20 202,32 тыс. рублей, в том числе за счет субсидий:

- на содержание МФЦ в сумме 1 217,996 тыс. рублей;
- на модернизацию систем коммунальной инфраструктуры за счет средств Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства в сумме 3 629,006 тыс. рублей;
- на поддержку муниципальных программ развития малого и среднего предпринимательства в сумме 15 355,318 тыс. рублей.

Сравнительный анализ показателей исполнения бюджета городского округа приведен в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	План на 2017 год	Исполнено за I кв. 2017	% исполн.	Исполнено за I кв. 2016	Отклонение	
					В руб.	%
Доходы	1 044 949,061	241 510,587	23,1	229 570,951	11 939,636	5,2
Расходы	1 102 151,381	223 759,852	20,3	218 816,805	4 943,047	2,3
Дефицит (-) Профицит (+)	- 37 000,0	17 750,735		10 754,146		

Процент выполнения плана по доходам в первом квартале текущего года составил 23,1%, что выше аналогичного периода прошлого года на 5,2%. В абсолютном исполнении выполнение плана по доходам за первый квартал 2017 года превышает показатели 2016 года на 11 939,636 тыс. рублей.

Расходы бюджета городского округа за первый квартал 2017 года составили 20,3% уточненного годового плана, что выше аналогичного периода прошлого года на 4 943,047 тыс. рублей или на 2,3%. При этом плановые назначения расходной части бюджета городского округа увеличены на 125 096,521 тыс. рублей по отношению к плану 2016 года (анализ за I кв. 2016 года).

По данным отчета об исполнении бюджета бюджет городского округа за I квартал 2017 года исполнен с профицитом в сумме 17 750,735 тыс. рублей, в I квартале 2016 года с профицитом в сумме 10 754,146 тыс. рублей.

Анализ исполнения доходной части бюджета городского округа

Согласно отчету об исполнении бюджета по состоянию на 01.04.2016 в бюджет городского округа поступило доходов в общей сумме 241 510,587 тыс. рублей, что составляет 23,1% к утвержденным годовым бюджетным назначениям, в том числе безвозмездные поступления (с учетом возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет) в сумме 74 508,081 тыс. рублей.

Поступления налоговых и неналоговых доходов в общем объеме доходов бюджета городского округа составили 69,1% или 167 002,506 тыс. рублей, что на 10,4% или 15 699,496 тыс. рублей больше поступлений за аналогичный период 2016 года.

Исполнение плановых показателей по доходам в части налоговых и неналоговых поступлений составило 26,4% к утвержденным годовым назначениям.

Бюджетные назначения по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации исполнены на 18,1% или в сумме 74 676,043 тыс. рублей, что на 5,1% или 4 045,442 тыс. рублей меньше, чем в 1 квартале 2016 года.

Исполнение бюджета городского округа в разрезе источников доходов за 1 квартал 2017 года представлено в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	План 2017 г.	Исполн. за 1 кв. 2017г.	% исп. к году	Уд. вес. в общем объеме доходов / собств. дох.	Испол. за 1 кв. 2016	% испол. к 2016 г.	Отклон.
Доходы бюджета всего, в том числе:	1 044 949,061	241 510,587	23,1		229 570,951	105,2	11 939,63615
налоговые и неналоговые, в т.ч.	632 464,538	167 002,506	26,4	69,1	151 303,01	110,4	15 699,496
налоговые, в т. ч.	527 726,54	130 778,646	24,8	54,2 / 78,3	118 195,719	110,6	12 592,927
Налог на доходы физ. лиц	404 818,538	101 684,636	25,1	42,1 / 60,9	90 721,570	112	10 963,066
Налоги на совокупный доход	58 000,00	13 737,440	23,7	5,7 / 8,2	13 933,807	98,6	-196,367
Налог на имущество	48 300,00	11 630,603	24,1	4,8 / 6,9	9 595,214	121,2	2 035,389
Государственная пошлина	5 500,00	1 050,294	19,1	0,4 / 0,6	1 176,266	89,3	- 125,972
Акцизы	11 108,00	2 593,197	23,3	1,1 / 1,6	2 686,362	96,5	- 93,165
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам и сборам и иным обязательствам		82,476			82,5		
Неналоговые, в т.ч.	104 738,00	36 223,860	34,6	15 / 21,7	33 107,316	109,4	3 116,544
Доходы от использов. муницип. имущ.	86 830,00	28 105,674	32,3	11,6 / 16,8	28 977,247	97	- 871,573
Платежи при пользовании природными ресурсами	1 420,00	446,179	31,4	0,2 / 0,3	541,858	82,3	- 95,679
Прочие доходы от компенсации затрат	638,00	3 744,591	586,9	1,5 / 2,2	21,714	в 172 раза	3 722,877

бюджетов городских округов							
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	9 000,00	2 141,068	23,8	0,9 / 1,3	2 164,034	98,9	- 22,966
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	5 600,00	1 433,612	25,6	0,6 / 0,9	1 372,375	104,5	61 237
Прочие неналоговые доходы	1 250,00	352,735	28,2	0,1 / 0,2	30,088	11,7 раза	322,647
Безвозмездные поступления	412 484,52	74 676,043	18,1	30,9	78 721,485	94,9	- 4 045,442
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет		167,962			453,544		

Налоговые доходы

Утвержденный на 2017 год план по налоговым доходам за 1 квартал исполнен на 24,8% или в сумме 130 778,646 тыс. рублей, что на 10,6% или на 12 592,927 тыс. рублей выше аналогичных поступлений за соответствующий период 2016 года.

По сравнению с 1 кварталом 2016 года вырос процент исполнения по следующим налогам:

- налог на доходы физических лиц - на 12% или на 10 963,066 тыс. рублей;
- налог на имущество – на 21,2% или на 2 035,389 тыс. рублей.

По другим видам налоговых доходов процент исполнения по сравнению с аналогичным периодом 2016 года снизился, в том числе:

- налоги на совокупный доход - на 1,4% или на 196,367 тыс. рублей;
- государственная пошлина – на 10,7% или на 125,972 тыс. рублей;
- налоги на товары, работы, услуги, реализуемые на территории Российской Федерации (акцизы) – на 3,5% или на 93,165 тыс. рублей.

Удельный вес налоговых поступлений в общей сумме доходов составил 54,2%.

Анализ структуры налоговых доходов бюджета городского округа показал, что основная доля налоговых доходов – 77,8% приходится на отчисления от налога на доходы физических лиц (далее – НДФЛ), доля НДФЛ в собственных доходах составляет 60,9%, в общем объеме доходов – 42,1%. Фактическое исполнение по данному виду налога к утвержденным годовым бюджетным назначениям составило 25,1%.

Поступления по налогу на совокупный доход в структуре налоговых поступлений составляют 10,5%, в собственных доходах – 8,2%. Фактическое исполнение к годовым плановым назначениям – 23,7%.

Доля налога на имущество в налоговых поступлениях составляет 8,9%, в собственных доходах – 6,9%. Годовые назначения по этому виду налога исполнены на 24,1%. В структуре этого налога наибольшую долю занимает земельный налог – 95,3%, налог на имущество физических лиц – 4,7%.

Доля поступлений государственной пошлины в общем объеме налоговых доходов составила 0,8%, в собственных доходах – 0,6%. Годовые назначения по этому виду налога исполнены на 19,1%.

Доля поступлений от уплаты акцизов по подакцизным товарам (услугам) в общем объеме налоговых доходов составила 1,9%, в собственных – 1,6%. Годовые

назначения исполнены на 23,3%.

Неналоговые доходы

План по неналоговым доходам за 1 квартал 2017 года исполнен на 34,6%. В бюджет городского округа поступило 36 223,860 тыс. рублей, что на 9,4% (на 3 116,544 тыс. рублей) выше поступлений неналоговых доходов за соответствующий период 2016 года в основном за счет прочих доходов от компенсации затрат бюджетов городских округов.

Доля неналоговых доходов в общем объеме доходов бюджета городского округа составляет 15%, в собственных доходах – 21,7%.

Основная часть неналоговых доходов – 77,6% приходится на доходы от использования муниципального имущества.

Доля этого вида налога в собственных доходах составила 16,8%, в общем объеме доходов – 11,6%. По сравнению с аналогичным периодом 2016 года поступления снизились на 3% или на 871,573 тыс. рублей.

По информации, предоставленной управлением имущественных отношений администрации Арсеньевского городского округа, в 1 квартале 2017 года в аренде находилось 1 275 объекта муниципального имущества и 1049 земельных участков.

За отчетный период начислено арендной платы:

- по договорам аренды за объекты муниципального имущества, нестационарные объекты и рекламные места 13 135,3 тыс. рублей;
- по договорам аренды за земельные участки – 6 275,7 тыс. рублей.

За 1 квартал 2017 года план по доходам от аренды муниципального имущества выполнен на 140,3%, сверх плана в бюджет городского округа поступило 7 361,2 тыс. рублей. Вместе с тем, задолженность по арендной плате за объекты недвижимости и рекламные места по состоянию на 01.04.2017 составила 23 933,2 тыс. рублей.

Основными должниками являются: ЗАО ТВ «ТРЕК» - 995,4 тыс. рублей, ООО «Эванс» - 1 346,5 тыс. рублей, ООО «ВОК» - 2 955,9 тыс. рублей, ООО УК «ТЭК» Арсеньев» - 13 663,8 тыс. рублей, ООО «Новый век» - 4 410,4 тыс. рублей, ООО «Альфа-Восток» - 1 724,5 тыс. рублей, ООО УК «Оникс» - 1 429,9 тыс. рублей.

За 1 квартал 2017 года арендаторам объектов недвижимости и рекламных мест предъявлено 3 претензии на сумму 106,4 тыс. рублей (основной долг – 83,9 тыс. рублей, пеня – 22,5 тыс. рублей). Оплачено по 6 претензиям (в т.ч. по 5-и ранее поданным) 197,7 тыс. рублей.

В Арбитражный суд направлено 2 исковых заявления на сумму 1 921,8 тыс. рублей. ООО УК «ТЭК Арсеньев» оплачено 8 205,1 тыс. рублей по исковому заявлению, поданному ранее.

Арендаторам предъявлено 6 исполнительных листов на сумму 3 862,2 тыс. рублей.

План за 1 квартал 2017 года от аренды земельных участков выполнен на 117,8%.

Вместе с тем, задолженность по арендной плате за земельные участки по состоянию на 01.04.2017 составила 12 099,1 тыс. рублей.

Арендаторам земельных участков предъявлено 2 претензии на сумму 3 172,995 тыс. рублей (основной долг – 389,036 тыс. рублей, пени – 2 783,958 тыс. рублей).

Оплачено арендаторами 3 претензий на сумму 49,343 тыс. рублей.

В Арбитражный суд направлено 3 исковых заявления на сумму 324,4 тыс. рублей.

Платежи при пользовании природными ресурсами в общем объеме доходов

бюджета городского округа составили 0,2%, в собственных – 0,3%. Плановые назначения исполнены на 31,4%. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года наблюдается снижение поступлений на 95,679 тыс. рублей или на 17,7%.

Доля доходов от продажи материальных и нематериальных активов в общем объеме доходов составили 0,9%, в собственных доходах – 1,3%. Выполнение плана составило 23,8%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления снижены на 22,966 тыс. рублей или на 1,1%.

Поступления по штрафам, санкциям, возмещению ущерба исполнены на 25,6% к годовым назначениям. Доля этого вида поступлений в общем объеме доходов составила 0,6%, в собственных доходах – 0,9%. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года наблюдается рост поступлений на 61 237 тыс. рублей или на 4,5%.

Прочие неналоговые поступления исполнены на 28,2%. В сравнении с 1 кварталом 2016 года поступления увеличены в 11 раз. Доля этого вида поступлений в общем объеме доходов составила 0,1%, в собственных доходах – 0,02%.

Безвозмездные поступления

За 1 квартал 2017 года в доходную часть бюджета городского округа из бюджетов других уровней поступило 74 676,043 тыс. рублей безвозмездных поступлений (18,1% от годовых плановых назначений), в том числе:

- 483,00 тыс. рублей - дотации от краевого бюджета на выравнивание бюджетной обеспеченности;
- 3 629,006 тыс. рублей – субсидии бюджетам городских округов на обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры;
- 70 564,037 тыс. рублей - субвенции бюджетам муниципальных образований, в том числе: на государственную регистрацию актов гражданского состояния – 906,207 тыс. рублей, на компенсацию части родительской платы в детских дошкольных учреждениях – 1 926,335 тыс. рублей; на выполнение передаваемых полномочий – 67 731,495 тыс. рублей.

В сумме 167,962 тыс. руб. произведен возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет.

Доля безвозмездных поступлений в общем объеме доходов бюджета городского округа за отчетный период составила 30,9%.

Анализ исполнения доходной части бюджета городского округа за 1 квартал 2017 года показал, что зачисление налоговых и неналоговых доходов в бюджет городского округа в анализируемом периоде осуществлялось в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации.

По итогам отчетного периода в структуре доходов бюджета наибольшую долю, по-прежнему, составляет налог на доходы физических лиц – 42,1%.

По сравнению с соответствующим периодом 2016 года собственные доходы бюджета возросли на 15 699,496 тыс. рублей или на 10,4%.

Основную долю в собственных доходах занимают налоговые поступления – 78,3%, в 2016 году – 78,1%, в том числе налог на доходы физических лиц – 60,6%, в 2016 году - 60%.

Согласно информации, предоставленной МИ ФНС России № 4 по Приморскому краю, задолженность по налогам и сборам по состоянию на 01.04.2017 составила 17 974,884 тыс. рублей, в том числе: налог на доходы физических лиц – 9 880,030 тыс. рублей, единый налог на вмененный доход – 2 988,727 тыс. рублей, налог на

имущество физических лиц – 2 900,080 тыс. рублей, земельный налог – 2 206,047 тыс. рублей.

По сравнению с задолженностью на начало 2017 года задолженность за отчетный период снизилась на 2 256,8 тыс. рублей или на 11,2%.

Анализ исполнения бюджета городского округа по расходам

Согласно Отчету об исполнении бюджета по состоянию на 01.04.2017 расходы бюджета городского округа за 1 квартал 2017 года составили 223 759,852 тыс. рублей или 20,3% к годовому плану.

Информация об исполнении бюджета городского округа за 1 квартал 2017 года в разрезе разделов функциональной классификации расходов приведена в таблице:

Наименование разделов	Утвержд. бюджетные назначения	Испол. за 1 кв. 2017г.	% испол.	Уд. вес в общем составе расходов	Испол. за 1 кв. 2016 г.	% испол.	тыс. руб. Отклонение	
								%
0100 Общегосударственные вопросы	220 449,965	49 804,344	22,6	22,3	41 187,484	21,9	8 616,860	120,9
0300 Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	15 261,700	3 382,585	22,2	1,5	1 825,795	24,2	1 556,790	185,3
0400 Национальная экономика	42 175,168	174,676	0,4	0,08	1 956,333	11,8	- 1 781,657	8,9
0500 Жилищно-коммунальное хозяйство	85 930,522	17 168,078	20,0	7,7	12 325,196	20,3	4 842,882	139,3
0700 Образование	613 105,086	125 481,026	20,5	56	134 778,580	22,9	- 9 297,554	93,1
0800 Культура, кинематография	32 419,300	7 018,568	21,6	3,1	7 647,196	21,9	- 628,628	91,8
0900 Здравоохранение								
1000 Социальная политика	16 985,200	2 641,615	15,6	1,2	2 899,559	26,7	- 257,944	91,1
1100 Физическая культура и спорт	62 699,640	14 143,366	22,6	6,3	13 947,647	22,5	195,719	101,4
1200 Средства массовой информации	2 100,00	827,620	39,4	0,4	400,0	30,9	427,620	206,9
1300 Обслуживание государственного и муниципального долга	11 024,800	3 117,974	28,3	1,5	1 849,015	33,5	1 268,959	168,6
Итого расходов	1 102 151,381	223 759,852	20,3	100	218 816,805	22,4	4 943,047	102,3

В структуре функциональной классификации расходов бюджета городского округа ниже 20,3% (уровня исполнения расходов в целом) исполнены расходы по следующим направлениям: национальная экономика – 0,4% (самый низкий процент исполнения); жилищно-коммунальное хозяйство – 20%; социальная политика – 15,6%.

Выполнение уточненного плана по расходам выше среднего показателя (20,3 %) в 1 квартале 2017 года достигнуто по следующим направлениям: общегосударственные вопросы – 22,6 %; национальная безопасность и правоохранительная деятельность – 22,2%; образование – 20,5 %; культура и кинематография – 21,6%; физическая культура и спорт – 22,6%; средства массовой информации – 39,4%.

По сравнению с аналогичным периодом 2016 года наблюдается снижение процента исполнения плановых назначений по отдельным направлениям. Наиболее значительное снижение исполнения плановых назначений произошло по направлениям расходов "Национальная экономика" (на 11,4 %) и "Социальная политика" (на 11,1 %).

По сравнению с 1 кварталом 2016 года расходы за отчетный период увеличились в целом на общую сумму 4 943,047 тыс. или на 2,3 %.

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

Исполнение расходов по данному разделу за отчетный период составило 49 804, 344 тыс. рублей или 22,6% к годовым назначениям. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года увеличились на 8 616,860 тыс. рублей.

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» включены расходы на содержание главы городского округа. Фактическое исполнение по данному подразделу составило 8,7% к годовому плану.

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» отражены расходы на содержание председателя и работников аппарата Думы городского округа. Фактическое исполнение по данному подразделу составило 23,7% к годовому плану.

По подразделу 0104 «Функционирование исполнительных органов местных администраций» отражены расходы на содержание администрации городского округа. Исполнение за 1 квартал 2017 года составило 21,7% к годовым назначениям.

По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора. Исполнение по данному подразделу составило 21,9% к годовому плану, в том числе: Контрольно-счетная палата – 25,9%, финансовое управление – 24,9%.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» исполнение к годовым назначениям составило 23,3%. В данный подраздел включены расходы на обеспечение деятельности управления имущественных отношений, на государственную регистрацию актов гражданского состояния, на содержание центрального аппарата, расходы, связанные с исполнением решений, принятых судебными органами, на обеспечение деятельности подведомственных учреждений, на содержание материально-технического обеспечения органов местного самоуправления, на создание и обеспечение деятельности многофункциональных

центров предоставления государственных и муниципальных услуг, на обеспечение деятельности комиссии по делам несовершеннолетних.

Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

В данном разделе отражены расходы по подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона». За 1 квартал 2017 года расходы составили 22,1% к годовым плановым назначениям. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы увеличились на 1 556,790 тыс. рублей (1,9 раза).

Раздел 0400 «Национальная экономика»

В состав данных расходов входит исполнение расходов по подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство», 0409 «Дорожное хозяйство» и подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики».

Финансирование по подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» в отчетном периоде не производилось (отсутствие фактических затрат).

Расходы на дорожное хозяйство произведены в сумме 98,426 тыс. рублей, исполнение к годовым назначениям составило 0,4%, в сравнении с аналогичным периодом прошлого года расходы сократились в 11,7 раза.

По подразделу 0412 расходы произведены в сумме 76,250 тыс. рублей или 0,4% к годовым назначениям, в сравнении с аналогичным периодом прошлого года расходы сократились в 10,5 раза.

Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Данный раздел аккумулирует расходы на обеспечение деятельности и поддержание жилищно-коммунальной отрасли экономики, в том числе: по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство», по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство», по подразделу 0503 «Благоустройство», по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства».

За 1 квартал 2017 года расходы по данному разделу составили в сумме 17 168,078 тыс. рублей.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы увеличились на 4 842,882 тыс. рублей или на 39,3%. Исполнение к годовым назначениям составило 19,9%.

По подразделу 0501 расходы произведены в сумме 662,977 тыс. руб. или 15,7% от годовых назначений. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года сократились на 86 467 тыс. рублей или на 11,5%.

Расходы по подразделу 0502 составили 8 258,500 тыс. рублей или 15,3% к годовым назначениям. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года увеличились на 7 501,006 тыс. рублей или в 10,9 раза.

Расходы по подразделу 0503 составили 8 246,601 тыс. рублей или 29,7% к годовым назначениям. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы сократились на 2 571,657 тыс. рублей или на 23,8%.

Расходы по подразделу 0505 в 1 квартале 2017 года не производились.

Раздел 0700 «Образование»

Расходы на образование за 1 квартал 2017 года составили 125 481,026 134 778,580 тыс. рублей или 20,5% к годовым назначениям. В сравнении с

аналогичным периодом прошлого года расходы сократились на 9 297,554 тыс. рублей или на 6,9%.

Расходы на дошкольное образование (подраздел 0701) составили 52 914,794 тыс. рублей или 20,2% к годовым назначениям. В сравнении с аналогичным периодом 2016 года сократились на 7 548,589 тыс. рублей (на 12,5%).

Расходы на общее образование (подраздел 0702) составили 55 076,911 70 883,091 тыс. рублей или 20,5% к годовому плану, в сравнении с аналогичным периодом 2016 года сократились на 15 806,180 тыс. рублей (на 22,3%).

Расходы на дополнительное образование детей (подраздел 0703) составили 15 399,788 тыс. рублей или 24% к годовым плановым назначениям.

Расходы на молодежную политику и оздоровление детей (подраздел 0707) за 1 квартал 2017 года составили 1 339,387 926,615 тыс. рублей или 8,9% к годовому плану. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года увеличились на 412,772 тыс. рублей или на 44,5%.

Расходы на другие вопросы в области образования (подраздел 0709) составили 750,147 2 505,492 тыс. рублей или 20,5% к годовому плану. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года сократились в 3,3 раза.

Раздел 0800 «Культура, кинематография»

По данному разделу расходы за 1 квартал 2017 года составили 7 018,568 7 647,196 тыс. рублей или 22,3% к годовым назначениям. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года расходы сократились на 628,628 тыс. рублей или на 8,2%.

Раздел 0900 «Здравоохранение»

По данному разделу расходы в 2017 году не планировались.

Раздел 1000 «Социальная политика»

Данный раздел аккумулирует расходы на пенсионное обеспечение, социальное обслуживание и социальное обеспечение населения, охрану семьи и детства. Расходы за 1 квартал 2017 года составили в сумме 2 641,615 тыс. рублей или 15,6% к годовым назначениям.

По подразделу 1001 "Пенсионное обеспечение" (доплаты к пенсиям муниципальным служащим) расходы составили 659,926 487,909 тыс. рублей или 27,1 % к годовому плану.

По подразделу 1003 "Социальное обеспечение населения" расходы, связанные с обеспечением мер социальной поддержки граждан, на предоставление социальных выплат гражданам на приобретение (строительство) жилья в 1 квартале 2017 года не производились

Расходы на социальное обеспечение населения по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» (пособия по социальной помощи) исполнены на 14,3% к годовому плану и составили 1 911,313 2 350,0 тыс. рублей.

В сравнении с аналогичным периодом прошлого года расходы на пенсионное обеспечение увеличились на 172,017 тыс. рублей (35,3%), на охрану семьи и детства сократились на 438,687 тыс. рублей (18,7%).

По подразделу 1006 "Другие вопросы в области социальной политики" расходы составили 70,376 тыс. рублей или 14% к годовому плану.

Раздел 1100 «Физическая культура, спорт» аккумулирует расходы на обеспечение деятельности учреждений в сфере физической культуры и спорта, содержание сборных команд, подготовку и участие в международных, всероссийских и иных спортивных мероприятиях, а также государственную поддержку развития спорта.

За 1 квартал 2017 года расходы произведены в сумме 14 143,366 13 947,647 тыс. рублей или 22,6% к годовым назначениям. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года расходы возросли на 195,719 тыс. рублей (1,4%).

По подразделу 1102 "Массовый спорт" расходы на обеспечение деятельности учреждений в сфере массового спорта, на проведение массовых спортивных мероприятий, а также государственную поддержку развития массового спорта составили в сумме 13 216,514 тыс. рублей или 22,6% к годовым назначениям. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года расходы возросли на 156,436 тыс. рублей или на 1,2%.

По подразделу 1105 "Другие вопросы в области физической культуры и спорта" назначения на обеспечение деятельности учреждений, осуществляющих руководство и управление в сфере физической культуры и спорта, исполнены в сумме 926,852 тыс. рублей или 23,2% к годовым назначениям. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года расходы увеличились на 39,283 тыс. рублей или на 4,4%.

Раздел 1200 «Средства массовой информации» аккумулирует расходы на обеспечение выполнения функций учреждениями, обеспечивающими предоставление услуг в сфере массовой информации, а также на проведение мероприятий в указанной сфере.

За 1 квартал 2017 года расходы по этому направлению произведены в сумме 827,620 тыс. рублей или 39,4% к годовым назначениям.

Раздел 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга»

Исполнение расходов за 1 квартал 2017 года составило в сумме 3 117,974 тыс. рублей или 28,3% утвержденных бюджетных назначений.

По сравнению с аналогичным периодом 2016 года расходы по этому направлению увеличились на 1 268,959 тыс. рублей или на 68,6%.

Расходование средств резервного фонда

Решением о бюджете на 2017 год резервный фонд утвержден в сумме 450 тыс. рублей. В отчетном периоде средства резервного фонда не использовались.

Муниципальные долговые обязательства

По состоянию на 01.01.2017 долговые обязательства Арсеньевского городского округа составили в сумме 94 798,051 тыс. рублей.

В отчетном периоде, кредиты (заимствования) от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и кредитных организаций не привлекались.

За 1 квартал 2017 года на погашение муниципального долга направлено 15 125,54 тыс. рублей, в том числе:

- 12 007,569 тыс. рублей на погашение основного долга;
- 3 117,974 тыс. рублей на оплату процентов по кредитам.

По состоянию на 01.04.2017 объем муниципального долга составил 82 790,482 тыс. рублей.

Муниципальные программы

На реализацию мероприятий по 17 муниципальным программам на 2017 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 999 873,482 тыс. рублей. Расходы исполнены на 20,4% или в сумме 204 110,611 тыс. рублей.

Информация по исполнению муниципальных программ за 1 квартал 2017 года приведена в таблице:

тыс. руб.

№ п./п	Наименование программы	Утверждено нормативным правовым актом		Принято решением о бюджете	Исполнено за 1 кв. 2017 г	% к году
		Дата, номер	Объем финансирования			
1	МП «Экономическое развитие и инновационная экономика в АГО» на 2015-2020 годы	170-па от 22.03.2017	72 189,318	86 831,512	24 309,469	28
2	МП «Развитие образования АГО» на 2015-2020 годы	16-па от 12.01.2017	673 601,8	602 181,471	119 988,728	19,9
3	МП «Доступная среда» на период 2016-2020 годы	1064-па от 29.12.2016	733,300	733,300	75,0	10,2
4	МП «Благоустройство АГО» на 2015-2018 годы	81-па от 13.02.2017	18 848,100	21 552,10	5 226,090	24,3
5	МП «Развитие культуры АГО» на 2014-2020 годы	145-па от 14.03.2017	75 377,9	65 556,00	14 493,48	22,1
6	МП «Обеспечение доступным жильем и качественными услугами ЖКХ населения АГО» на 2015-2020 годы	76-па от 08.02.2017	221 676,801	14 684,50	8 921,477	60,7
7	МП «Безопасный город» на 2017-2020 годы	1000-па от 13.12.2016	19 157,2	19 157,2	2 396,675	12,5
8	МП ««Развитие водохозяйственного комплекса в АГО» на 2015-2020 годы	51-па от 27.01.2017	1 980,0	1 968,00	1 405,865	71,4
9	МП «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в АГО» на 2015-2020 годы	67-па от 01.02.2017	72 282,8	72 282,80	15 694,214	21,7
10	МП «Материально-техническое обеспечение органов местного самоуправления АГО» на 2016-2018 годы	213-па от 07.04.2017	23 023,30	23 023,30	4 711,895	20,5
11	МП «Информационное общество» 2015-2020 годы	958-па от 02.12.2016	16 747,9	19 263,437	4 440,845	23,1
12	МП «Развитие транспортного комплекса АГО» на 2015-2020 годы	1038-па от 23.12.2016	17 449,40	17 449,40	98,426	0,6
13	МП «Энергоэффективность и развитие энергетики АГО» на 2015-2020 годы	41-па от 25.01.2017	34 645,1	50 593,562	2 329,325	4,6
14	МП «Противодействие коррупции в администрации АГО на 2016-2020 годы»	943-па от 29.11.2016	30,0	30,0	-	
15	МП «Развитие муниципальной службы в АГО на 2014-2020 годы»	182-па от 27.03.2017	75,0	75,0	19,122	25,5
16	МП «Развитие внутреннего и въездного туризма на территории АГО» на 2016-2019 годы	750-па от 20.09.2016	75,0	22,0	-	
17	МП «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в АГО» на 2016-2020 годы	959-па от 02.12.2016	3 457,90	3 457,90	-	
	ИТОГО			999 873,482	204 110,611	20,4

Анализ исполнения расходов в разрезе муниципальных программ показал, что по отношению к аналогичному периоду прошлого года исполнение расходов бюджета городского округа на реализацию муниципальных программ в целом увеличилось на 7 570,901 тыс. рублей или 3,9%.

Вместе с тем следует отметить, что в отчетном периоде по 5-и программам наблюдается низкий уровень исполнения - от 0,6% до 19,9%.

В анализируемом периоде расходы на реализацию муниципальных программ «Противодействие коррупции», «Развитие внутреннего и въездного туризма на территории Арсеньевского городского округа», «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в Арсеньевском городском округе» не осуществлялись, что в основном связано с тем, что мероприятия программ запланированы на 2-4 квартал текущего года.

Председатель
Контрольно-счетной палаты
Арсеньевского городского округа

Н.П. Казаченко

Аудитор
Контрольно-счетной палаты
Арсеньевского городского округа

В.А. Быкова