

Информация об исполнении консолидированного бюджета по состоянию на 01.11 2013 года

1. ДОХОДЫ

1.1. Следует отметить, что общая сумма плановых показателей по доходам по состоянию на 01.11.2013 г., представленная в отчете об исполнении консолидированного бюджета, отличается от плана, утвержденного бюджетом на 2013 год¹ на **+311 276,3 тыс. руб.** (в результате чего исполнение в относительных показателях также отличается) за счет (см. Табл. 1, Рис.1.):

- налоговых и неналоговых доходов (на 0,1 тыс. руб.)²;

- безвозмездных поступлений (на 311 276,2 тыс. руб., из них 306 342,2 тыс. руб.

– по субсидиям³ и 4 934,0 тыс. руб. – по субвенциям⁴).

¹ Утвержден Решением Думы г.о. Самара от 06.12.2012 г. № 283 «О бюджете г.о. Самара Самарской области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов» (в ред. Решения Думы г.о. Самара от 26.09.2013 г. № 363).

² Разница в сумме 0,1 тыс. руб. является погрешностью округления сумм бюджетных ассигнований запланированных по налоговым и неналоговым доходам.

³ Данные субсидии учтены в бюджете г.о. Самара на 2013 год Решением Думы г.о. Самара от 05.12.2013 г. № 385 в полном объеме, однако точно указать направления субсидирования не предоставляется возможным, поскольку учтенная Решением Думы сумма субсидий (818 019,1 тыс. руб.) выше имеющегося по состоянию на 01.11.2013 г. отклонения плановых назначений по субсидиям.

⁴ Данные субвенции учтены в бюджете г.о. Самара на 2013 год Решением Думы г.о. Самара от 05.12.2013 г. № 385 по следующим направлениям:

- на обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного бесплатного, дошкольного, начального общего, основного общего и среднего общего образования в сумме 4 476,0 тыс. руб.;

- на назначение и выплату единовременного пособия при передаче ребенка на воспитание в семью в сумме 458,1 тыс. руб.

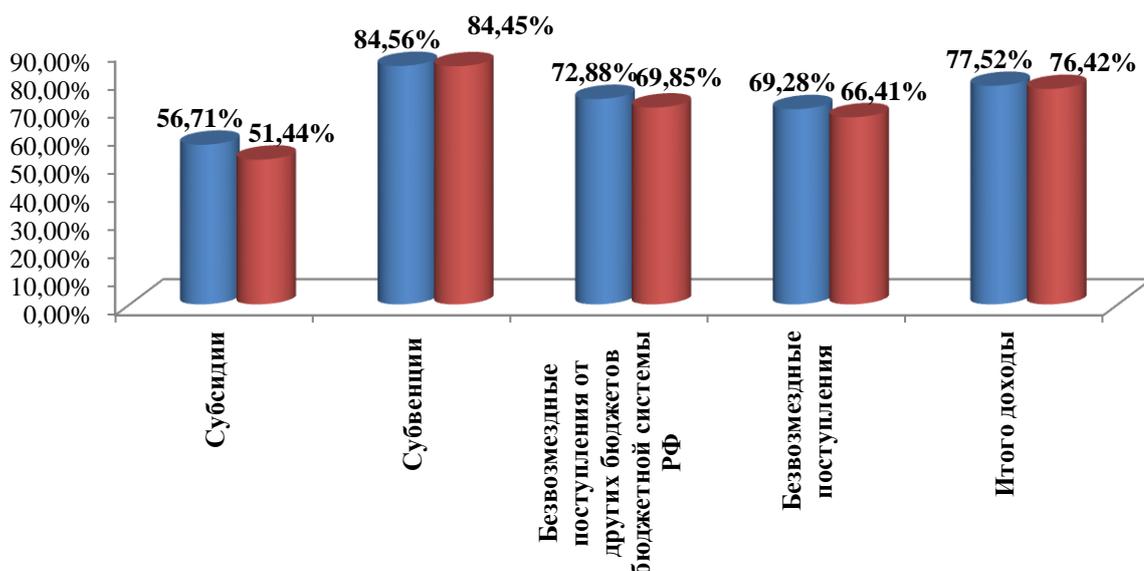
Таблица 1

Расхождение в плановых показателях **по доходам**,
представленных в отчете об исполнении консолидированного бюджета
(по состоянию на 01.11.2013 г.)
по сравнению с данными бюджета городского округа Самара на 2013 год

Наименование показателя	Плановые показатели по расходам, тыс. руб.		Отклонения, тыс. руб.	Исполнение консолидированного бюджета по состоянию на 01.11.2013 г.		
	утв. Бюджетом на 2013г. от 06.12.2012 г. № 283 (в ред. от 26.09.2013 г. № 363)	отчет об исполнении консолидированн ого бюджета (вх. № 12025 от 22.11.2013 г.)		тыс. руб.	Относительно плановых показателей, %	
					утв. РД о бюджете на 2013 г. от 06.12.2012 г. № 283 (в ред. от 26.09.2013 г. № 363)	отчет об исполнени и консолиди рованного бюджета
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	14 426 576,2	14 426 576,3	0,1	11 776 827,7	81,6%	81,6%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	7 201 812,3	7 513 088,5	311 276,2	4 989 450,2	69,3%	66,4%
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	7 179 312,3	7 490 588,5	311 276,2	5 232 446,2	72,9%	69,9%
Дотации	122 776,0	122 776,0	0,0	83 365,0	67,9%	67,9%
Субсидии	2 991 806,7	3 298 148,9	306 342,2	1 696 692,2	56,7%	51,4%
Субвенции	3 965 293,4	3 970 227,4	4 934,0	3 352 952,8	84,6%	84,5%
Иные межбюджетные трансферты	99 436,3	99 436,3	0,0	99 436,3	100,0%	100,0%
Прочие безвозмездные поступления	22 500,0	22 500,0	0,0	22 500,0	100,0%	100,0%
ИТОГО	21 628 388,5	21 939 664,8	311 276,3	16 766 277,9	77,5%	76,4%

Рисунок 1

Расхождение исполнения в относительных показателях по доходам
относительно плановых показателей, утвержденных бюджетом на 2013 год
и представленных в отчете об исполнении консолидированного бюджета
по состоянию на 01.11.2013 г.



■ утв. бюджетом на 2013г. от 06.12.2012г. №283 (в ред. от 26.09.2013г. № 363)
■ отчет об исполнении консолидир. бюджета (вх. №12025 от 22.11.2013г.)

Разница в плановых показателях не является нарушением бюджетного законодательства, поскольку согласно п. 3 ст. 217 Бюджетного кодекса РФ в сводную бюджетную роспись могут быть внесены изменения *без внесения изменений в решение о бюджете* в соответствии с решением руководителя финансового органа, в том числе в случае получения субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов и безвозмездных поступлений от физических и юридических лиц, имеющих целевое назначение, сверх объемов, утвержденных решением о бюджете.

1.2. Поступление доходов по месяцам по состоянию на 01.11.2013 г. (наполняемость бюджета городского округа) представлено на Рис. 2.

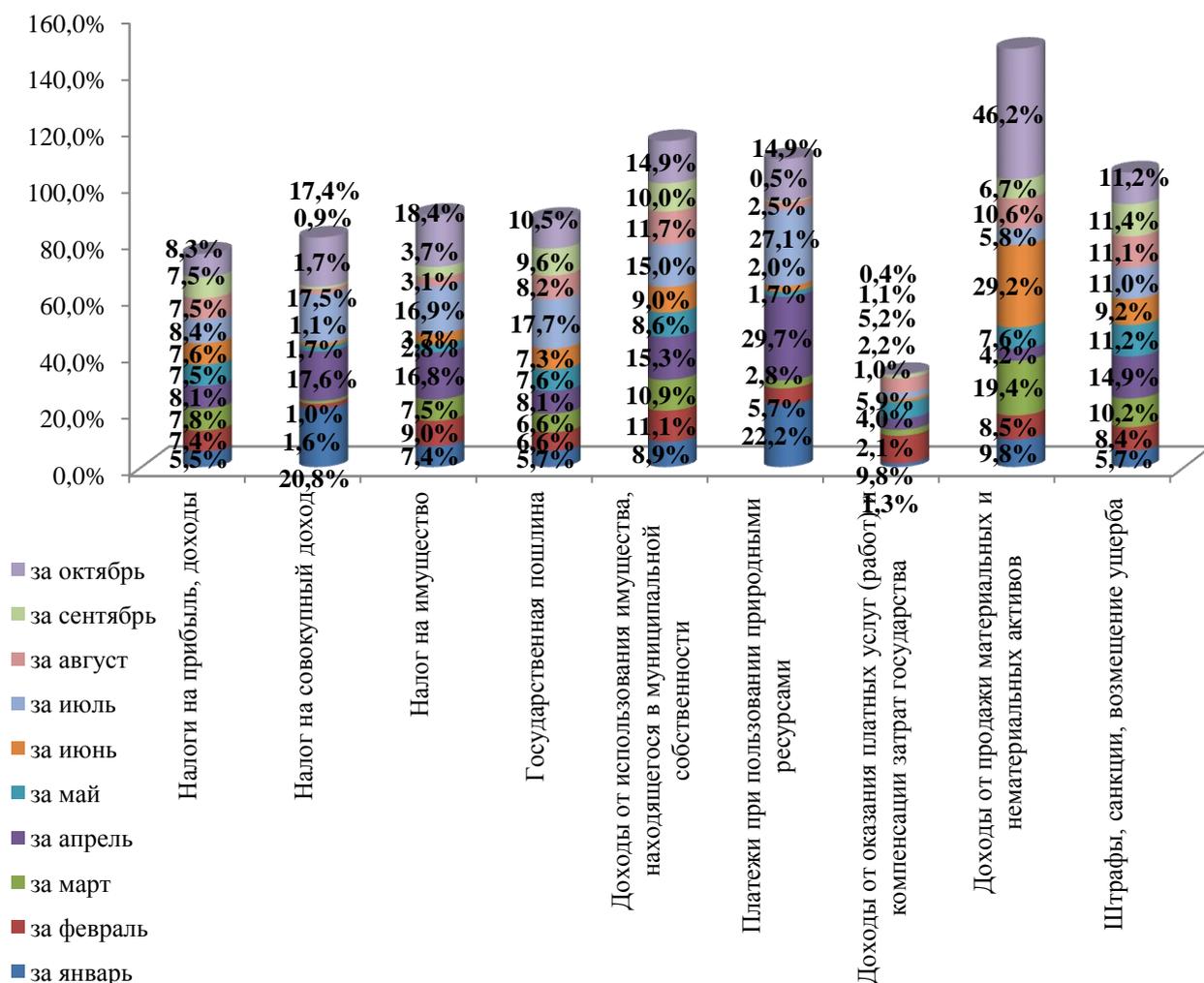


Рис.2. Поступление доходов по месяцам*

*1) на рисунке не отражен доходный источник «прочие неналоговые доходы» (за январь 439,2%; за февраль

-999,6%; за март 169,6%; за апрель 87,3%; за май 249,0%; за июнь 59,8%; за июль 2 022,6%; за август 1 989,3%; за сентябрь 179,3%; за октябрь 81,7%), так как показатели нерепрезентативны.

Кроме того, на рисунке не отражен доходной источник «задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам» (за апрель 469,4%; за май 0,3%; за июнь 25,9%; за июль 72,2%; за август 0,3%; за сентябрь 11,0%; за октябрь 0,0%), который включен в доходную часть бюджета Решением Думы г.о. Самара от 28.03.2013 г. № 301 и доходный источник «прочие безвозмездные поступления» (за сентябрь – 100%; за октябрь – 0,0%), который включен в доходную часть бюджета Решением Думы г.о. Самара от 26.09.2013 г. № 363.

На рисунке не отражены виды доходов, которые не предусмотрены бюджетом на 2013 год, но исполнены по состоянию на 01.11.2013 год, а именно:

- доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата бюджетами бюджетной системы РФ и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 2 900,4 тыс. руб.;

- возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме – 268 396,4 тыс. руб.

*2) проценты исполнения рассчитаны относительно плановых показателей, представленных в отчете об исполнении консолидированного бюджета по состоянию на 01.11.2013 год.

Из данных Рис.2. следует, что большая часть доходов поступила в апреле (13,1%) месяце текущего года.

1.3. В целом **исполнение** консолидированного бюджета по доходам по состоянию на 01.11.2013 г. **составило 16 766 277,9 тыс. руб. или 76,42%** относительно плановых показателей, представленных в отчете об исполнении консолидированного бюджета (77,52% - относительно плановых показателей, утвержденных бюджетом на 2013 год), из них:

- в размере 85% и более поступили:

- *иные межбюджетные трансферты* – 100% (99 436,3 тыс. руб.);

- *прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских округов* – 100,0% (22 500,0 тыс. руб.);

- *земельный налог* – 91,0% (2 244 704,1 тыс. руб.);

- *задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам* – 89,2% (39 035,8 тыс. руб.);

- *государственная пошлина* – 88,0% (97 439,9 тыс. руб.);

- в том числе более чем на 100% поступили:

- *доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности* – 107,3% (85 655,2 тыс. руб.);

Справочно: Изменениями, внесенными в бюджет Решением Думы г.о. Самара от 05.12.2013 г. № 385 плановый показатель по доходному источнику «доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности» увеличен до 89 854,2 тыс. руб.

- *штрафы, санкции, возмещение ущерба* – 104,2% (154 417,6 тыс. руб.);

Справочно: Изменениями, внесенными в бюджет Решением Думы г.о. Самара от 05.12.2013г. №385 плановый показатель по доходному источнику «штрафы, санкции, возмещение ущерба» увеличен до 191 887,3 тыс. руб.

- *доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности* – 177,1% (135 090,7 тыс. руб.);

Справочно: Изменениями, внесенными в бюджет Решением Думы г.о. Самара от 05.12.2013г. №385 плановый показатель по доходному источнику «доходы от продажи земельных участков, находящихся в муниципальной собственности» увеличен до 136292,0 тыс. руб.

- *доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества* – 107,1% (1 097 850,2 тыс. руб.);

Справочно: Изменениями, внесенными в бюджет Решением Думы г.о. Самара от 05.12.2013 г. № 385 плановый показатель по доходному источнику «доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в

возмездное пользование муниципального имущества» увеличен до 1 194 834,0 тыс. руб.

- *платежи при пользовании природными ресурсами* – 103,2% (31 981,4 тыс. руб.);

Справочно: Изменениями, внесенными в бюджет Решением Думы г.о. Самара от 05.12.2013 г. № 385 плановый показатель по доходному источнику «*платежи при пользовании природными ресурсами*» увеличен до 32 500,0 тыс. руб.

- *единый сельскохозяйственный налог* – 106,8% (1 421,7 тыс. руб.);

- *налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения* – 115,0% (3 758,3 тыс. руб.)

Справочно: Изменениями, внесенными в бюджет Решением Думы г.о. Самара от 05.12.2013 г. № 385 плановый показатель по доходному источнику «*налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения*» увеличен до 4 850,4 тыс. руб.

- **в размере менее 85% поступили:**

- *субвенции* – 84,5% (3 352 952,8 тыс. руб.);

- *налог на доходы физических лиц* – 75,7% (7 045 330,6 тыс. руб.)

Справочно: Изменениями, внесенными в бюджет Решением Думы г.о. Самара от 05.12.2013 г. № 385 плановый показатель по доходному источнику «*налог на доходы физических лиц*» уменьшен до 9 214 232,9 тыс. руб.

- *единый налог на вмененный доход* – 81,3% (695 522,4 тыс. руб.)

Справочно: Изменениями, внесенными в бюджет Решением Думы г.о. Самара от 05.12.2013 г. № 385 плановый показатель по доходному источнику «*единый налог на вмененный доход*» уменьшен до 727 440,0 тыс. руб.

- *прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности* – 68,2% (14 467,6 тыс. руб.);

Справочно: Изменениями, внесенными в бюджет Решением Думы г.о. Самара от 05.12.2013 г. № 385 плановый показатель по доходному источнику «*прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности*» уменьшен до 17 800,0 тыс. руб.

- *субсидии* – 51,4% (1 696 692,2 тыс. руб.);

- *дотации* – 67,9% (83 365,0 тыс. руб.);

- *налог на имущество физических лиц* – 64,2% (107 015,7 тыс. руб.);

- *доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства* – 26,2% (16 990,7 тыс. руб.)

Справочно: При детальном анализе видно, что исполнение по доходному источнику «*доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства*» составляет 26,2% за счет: исполнения «доходов от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов» - 4,4% от плана и «доходов от компенсации затрат бюджетов городских округов» - 94,4% от плана.

Изменениями, внесенными в бюджет Решением Думы г.о. Самара от 05.12.2013 г. № 385, плановый показатель по доходному источнику «*доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства*» уменьшен до 18 073,4 тыс. руб.

- платежи от муниципальных унитарных предприятий – 32,9% (6 906,7тыс. руб.)

- Справочно: Изменениями, внесенными в бюджет Решением Думы г.о. Самара от 05.12.2013 г. № 385 плановый показатель по доходному источнику «платежи от муниципальных унитарных предприятий» уменьшен до 7 790,0 тыс. руб.

■ **не поступили в бюджет средства по следующим доходным источникам:**

- доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим муниципальным образованиям – 0,00% (при годовом плане – 894,0 тыс. руб.);

■ **поступили в бюджет, но при этом не запланированы:**

- доходы бюджетов городских округов от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет – 2 900,4 тыс. руб.;

■ **возврат остатков субсидий, субвенций прошлых лет составил 268 396,4 тыс. руб.**

За отчетный период по доходному источнику «прочие неналоговые доходы» сложился отрицательный показатель (-761,1 тыс. руб. или 54,9% от планового показателя) по невыясненным поступлениям, зачисляемым в бюджеты городских округов.

1.4. Исходя из представленных данных (Рис.3.) можно отметить достаточно равномерное наполнение бюджета по доходам в течение 2013 года

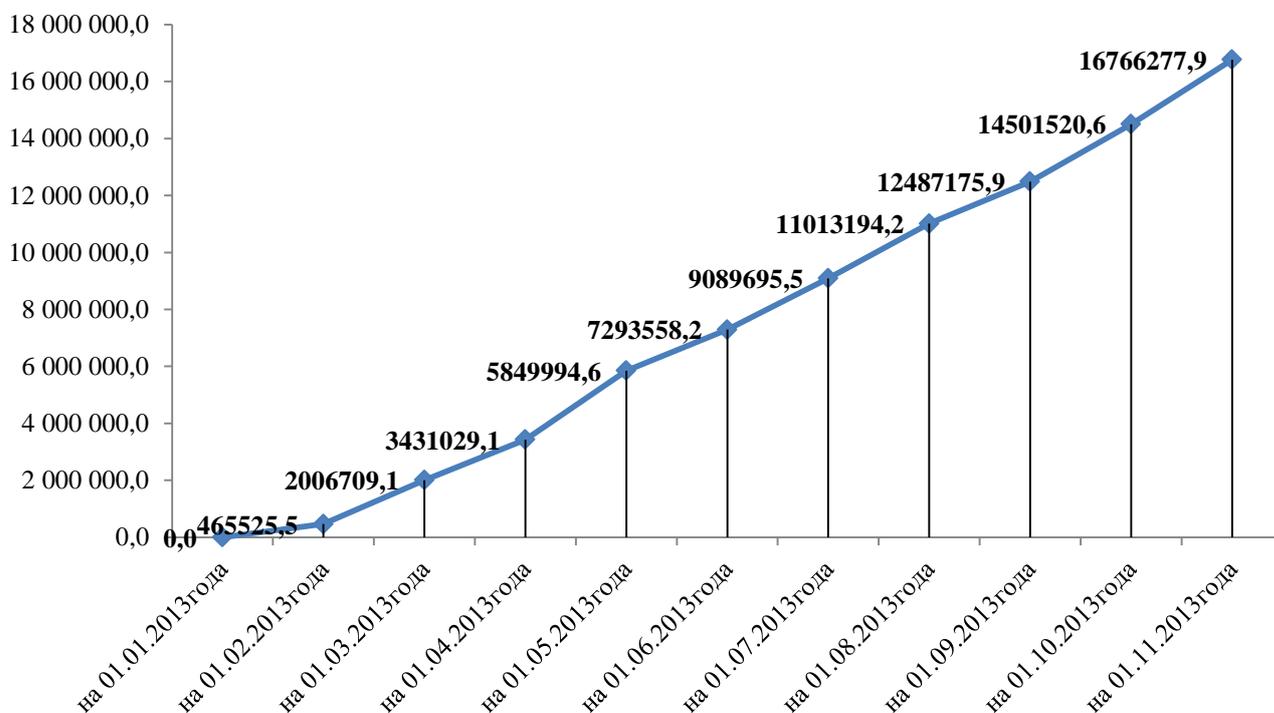


Рис. 3. Исполнение бюджета по доходам нарастающим итогом по состоянию на 01.11.2013 г., тыс. руб.

2. РАСХОДЫ

2.1. Необходимо отметить, что **общая сумма плановых показателей по расходам по состоянию на 01.11.2013 г.**, представленная в отчете об исполнении консолидированного бюджета, **отличается от плана, утвержденного бюджетом на 2013 год на +311 276,3 тыс. руб.** (вследствие чего исполнение в относительных показателях также отличается), в том числе по разделам (см. Табл.2).

Таблица 2

Расхождение в плановых показателях **по расходам**, представленных в отчете об исполнении консолидированного бюджета (по состоянию на 01.11.2013 г.) по сравнению с данными бюджета городского округа Самара на 2013 год

Наименование отрасли	Плановые показатели по расходам, тыс. руб.		Отклонения, тыс. руб.	Исполнение консолидированного бюджета по состоянию на 01.11.2013 г.		
	утв. бюджетом на 2013 г. от 26.09.2013 г. № 363	отчет об исполнении консолидированного бюджета (вх. № 12025 от 22.11.2013 г.)		тыс. руб.	Относительно плановых показателей, %	
					утв. РД о бюджете на 2013 г. от 26.09.2013 г. № 363	отчет об исполнении консолидированного бюджета (вх. № 12025 от 22.10.2013 г.)
Общегосударственные вопросы	1 824 404,7	1 824 192,0	-212,7 ⁵	1 303 134,8	71,43%	71,44%
Национальная оборона	1 649,8	1 649,8	0,0	1 167,2	70,75%	70,75%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	168 574,3	169 043,3	469,0	117 090,0	69,46%	69,27%
Национальная экономика	3 693 327,2	3 693 070,8	-256,4 ⁶	2 149 179,4	58,19%	58,19%
Жилищно-коммунальное хозяйство	4 672 492,1	4 672 492,0	-0,1	1 997 893,4	42,76%	42,76%
Охрана окружающей среды	74 032,3	74 032,4	0,1	3 2909,9	44,45%	44,45%
Образование	10 412 376,3	10 634 261,4	221 885,1	8 242 691,8	79,16%	77,51%
Культура, кинематография	679 395,5	678 916,6	-478,9 ⁷	299 411,0	44,07%	44,10%
Здравоохранение	152 904,6	152 904,6	0,0	108 870,0	71,20%	71,20%
Социальная политика	1 650 904,7	1 740 296,0	89391,3	1 016 068,6	61,55%	58,38%
Физическая культура и спорт	136 206,0	136 684,9	478,9	68 942,7	50,62%	50,44%

⁵ Отклонение в сумме -212,7 тыс. руб. по отрасли «Общегосударственные вопросы» образовалось за счет:

1) выделения средств из резервного фонда в сумме 469,1 тыс. руб., а именно:

- 409,6 тыс. руб. на выполнение работ по обследованию технического состояния строительных конструкций здания ДК «Авангард» по ул. Неверова, 95 в связи с произошедшим 19.06.2013 г. обрушением потолочных конструкций и угрозой обрушения несущих стен, в соответствии с Распоряжением Администрации г.о. Самара от 20.09.2013 г. № 92-р;

- 59,5 тыс. руб. на выполнение работ по аварийному сносу (демонтажу), направленных на предотвращение чрезвычайных ситуаций на территории г.о. Самара по адресу: г. Самара, ул. Сокская, д. 47 литера А, в соответствии с распоряжением Администрации г.о. Самара от 20.09.2013 г. № 91-р),

2) учета средств в сумме 256,4 тыс. руб. (см. сноску ниже)

⁶ Средства в сумме 256,4 тыс. руб. с отрасли «Национальная экономика» перераспределены на отрасль «Общегосударственные вопросы» с целью оплаты исполнительных листов Департамента управления имуществом, взыскание по которым предусмотрено на средства казны г.о. Самара.

⁷ Средства в сумме 478,9 тыс. руб. с отрасли «Культура, кинематография» перераспределены на отрасль «Физическая культура и спорт» в целях уточнения КБК в связи с реорганизацией Департамента по вопросам культуры, спорта, туризма и молодежной политики».

Средства массовой информации	29 162,0	29 162,0	0,0	20 795,0	71,31%	71,31%
Обслуживание государственного и муниципального долга	433 701,0	433 701,0	0,0	235 336,6	54,26%	54,26%
Расходы бюджета - ИТОГО	2 392 9130,5	24 240 406,8	311 276,3⁸	1 5593 490,4	65,17%	64,33%

Разница в плановых показателях не является нарушением бюджетного законодательства, поскольку согласно п. 3 ст. 217 Бюджетного кодекса РФ в сводную бюджетную роспись могут быть внесены изменения *без внесения изменений в решение о бюджете* в соответствии с решением руководителя финансового органа, в том числе в случаях:

- учета субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов и безвозмездных поступлений от физических и юридических лиц, имеющих целевое назначение, сверх объемов, утвержденных решением о бюджете;
- использования средств резервных фондов и иным образом зарезервированных в составе утвержденных бюджетных ассигнований.
- изменения состава или полномочий (функций) главных распорядителей бюджетных средств;
- исполнения судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджета.

2.2. В целом исполнение консолидированного бюджета по расходам по состоянию на 01.11.2013 г. составило **15 593 490,4 тыс. руб. или 64,33%** относительно плановых показателей, представленных в отчете об исполнении консолидированного бюджета (65,17% - относительно плановых показателей, утвержденных бюджетом на 2013 год).

Исполнение консолидированного бюджета по расходам по состоянию на 01.11.2013 г. нарастающим итогом представлено на Рис.4.

⁸ Отклонение плановых показателей по расходам в сумме **311 276,3 тыс. руб.**, образовалось по безвозмездным поступлениям, а именно по субсидиям и субвенциям (см. подробнее – п.1 «Доходы»).

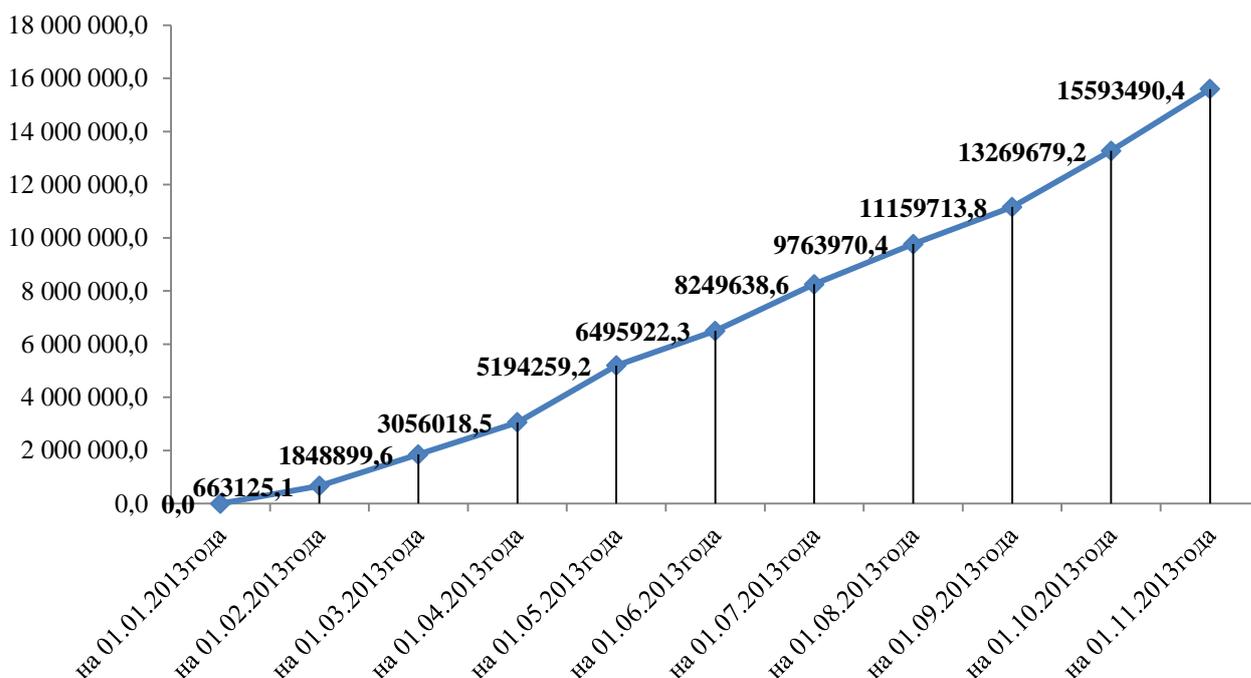


Рис. 4. Исполнение бюджета по расходам нарастающим итогом по состоянию на 01.11.2013 г., тыс. руб.

Из анализа данных, графически представленных на Рис. 4., можно сделать вывод о равномерности исполнения бюджета по расходам по состоянию на 01.11.2013 г.

2.3. Исполнение расходной части бюджета 2013 года по месяцам представлено на Рис.5.

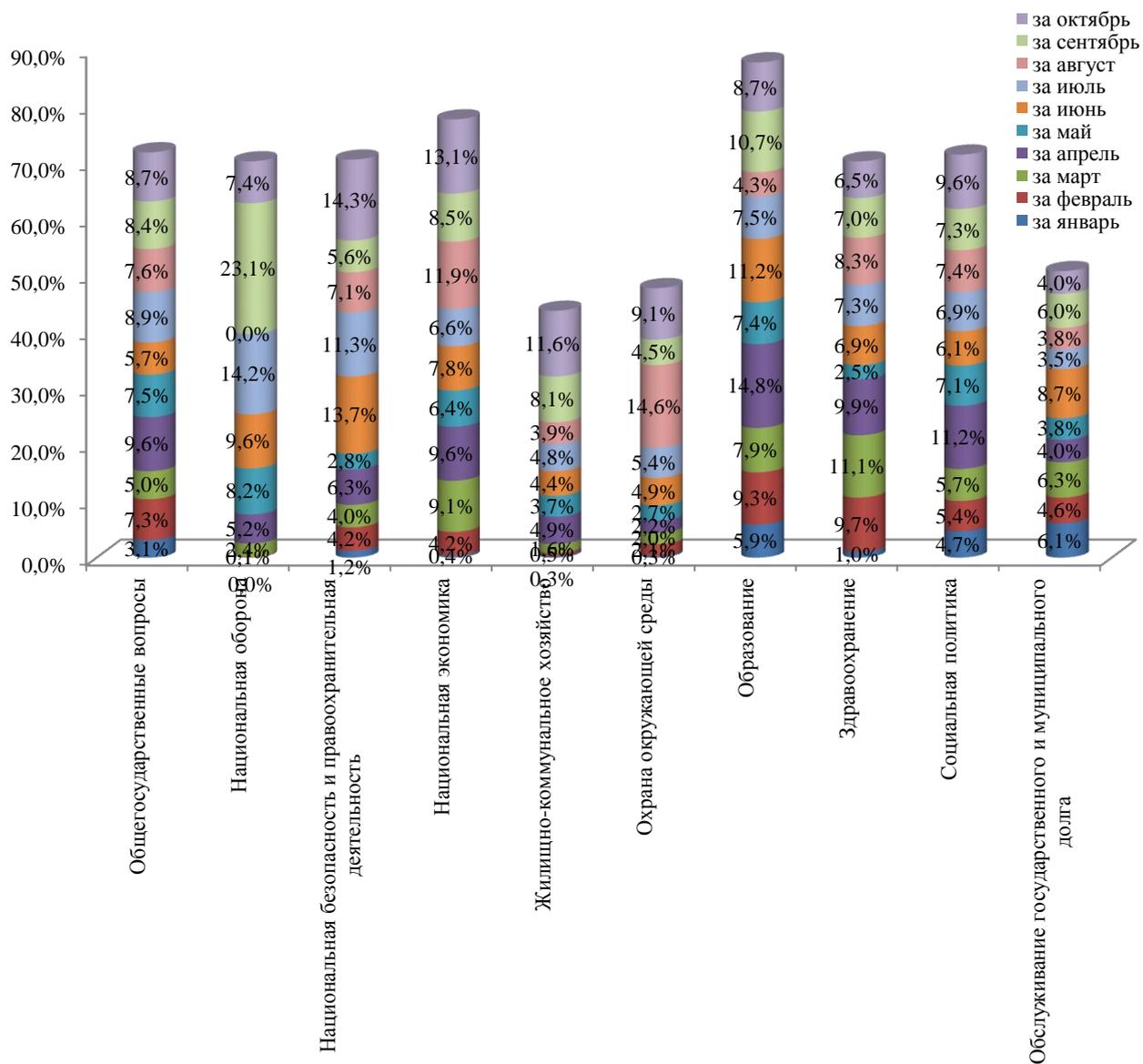


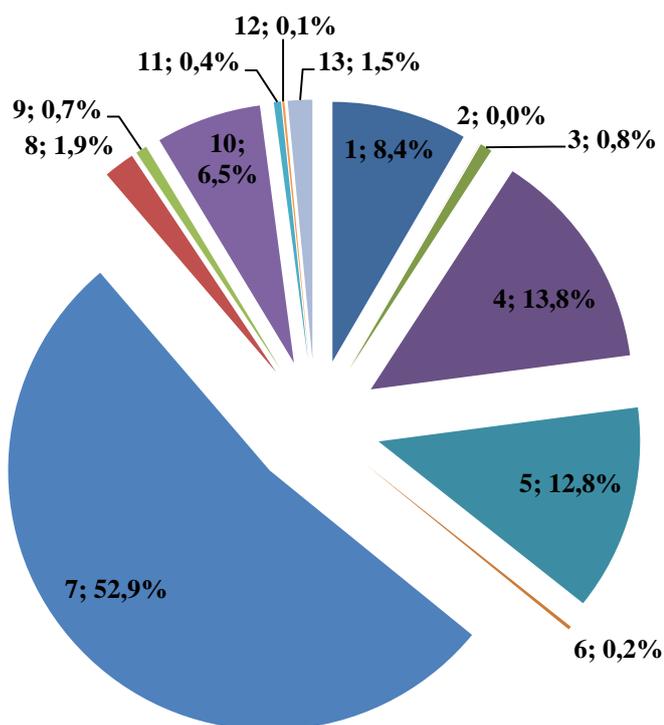
Рис.5. Исполнение расходов по месяцам*

*проценты исполнения рассчитаны относительно плановых показателей, представленных в отчете об исполнении консолидированного бюджета по состоянию на 01.11.2013 г.

** на рис.5 не отражены показатели по отрасли «Средства массовой информации» (за январь 0,0%, за февраль 2,0%, за март 10,1%; за апрель 17,7%; за май 23,1%; за июнь 8,7%; за июль 6,8%; за август 17,2%, за сентябрь 0,3%; за октябрь 5%), по отрасли «Физическая культура и спорт» (за январь 3,5%, за февраль 5,1%, за март 6,8%; за апрель 7,7%; за май 7,5%; за июнь 10,0%; за июль 6,2%; за август 9,9%, за сентябрь 3,5%; за октябрь 1,1%) и по отрасли «Культура, кинематография (за январь 4,3%, за февраль 6,1%, за март 6,9%; за апрель 10,4%; за май 7,8%; за июнь 6,3%; за июль 7,6%; за август 8,3%, за сентябрь 2,2%; за октябрь 1,6%), так как они нерепрезентативны.

Из данных рис. 5. следует, что большая часть расходов исполнена в апреле месяце текущего года (10,8%).

2.5. Из Рис.6. видно, что в структуре исполненных расходов наибольший удельный вес занимают разделы «Образование» - 52,9%, «Национальная экономика» - 13,8%, «Жилищно-коммунальное хозяйство» -12,8%; наименьший – «Национальная оборона» - 0,01%, «Средства массовой информации» - 0,1%, «Охрана окружающей среды» - 0,2%.



- | | |
|---|---|
| 1 - Федеральные вопросы | 8 - Культура, кинематография |
| 2 - Национальная оборона | 9 - Здравоохранение |
| 3 - Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 10 - Социальная политика |
| 4 - Национальная экономика | 11 - Физическая культура и спорт |
| 5 - Жилищно-коммунальное хозяйство | 12 - Средства массовой информации |
| 6 - Охрана окружающей среды | 13 - Обслуживание государственного и муниципального долга |
| 7 - Образование | |

Рис.6. Структура исполнения расходов по разделам по состоянию на 01.11.2013г.

2.6. Данные об исполнении расходов в разрезе операций сектора государственного управления (КОСГУ) представлены в Таблице 3, из которой видно, что наибольший процент исполнения по состоянию на 01.11.2013 г. характерен для следующих расходов:

- арендная плата за пользование имуществом - **90,4%** (10 192,2 тыс. руб.);
- увеличение стоимости акций и иных форм участия в капитале – **83,9%** (66 595,0 тыс. руб.);
- социальные пособия, выплачиваемые организациями, за исключением государственных и муниципальных организаций – **82,2%** (21 117,2 тыс. руб.);

Исполнение *по расходам* в разрезе операций
сектора государственного управления по состоянию на 01.11.2013 года

Наименование показателя	Код	Исполнение консолидированного бюджета по состоянию на 01.11.2013 г.		
		Утверждено, тыс. руб.	Исполнено	
			тыс. руб.	%
Расходы	200	20 951 211,3	14 335 591,1	68,4%
Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда	210	1 779 525,5	1 370 873,9	77,0%
Заработная плата	211	1 345 221,9	1 041 689,8	77,4%
Прочие выплаты	212	30 726,0	24 678,6	80,3%
Начисления на выплаты по оплате труда	213	403 577,7	304 505,4	75,5%
Оплата работ, услуг	220	4 228 644,8	2 076 089,1	49,1%
Услуги связи	221	24 041,2	14 401,3	59,9%
Транспортные услуги	222	5 743,5	2 898,9	50,5%
Коммунальные услуги	223	36 355,0	20 852,1	57,4%
Арендная плата за пользование имуществом	224	11 271,2	10 192,2	90,4%
Работы, услуги по содержанию имущества	225	3 408 430,6	1 710 235,3	50,2%
Прочие работы, услуги	226	742 803,3	317 509,3	42,7%
Обслуживание государственного (муниципального) долга	230	433 701,0	235 336,6	54,3%
Обслуживание внутреннего долга	231	433 701,0	235 336,6	54,3%
Безвозмездные перечисления организациям	240	13 459 383,7	10 121 651,1	75,2%
Безвозмездные перечисления государственным и муниципальным организациям	241	11 616 407,7	9 113 199,8	78,5%
Безвозмездные перечисления организациям, за исключением государственных и муниципальных организаций	242	1 842 976,0	1 008 451,3	54,7%
Социальное обеспечение	260	891 609,8	478 692,9	53,7%
Пособия по социальной помощи населению	262	865 904,8	457 575,7	52,8%
Социальные пособия, выплачиваемые организациями сектора государственного управления	263	25 705,0	21 117,2	82,2%
Прочие расходы	290	158 346,5	52 947,5	33,4%
Поступление нефинансовых активов	300	3 209 800,6	1 191 304,3	37,1%
Увеличение стоимости основных средств	310	3 135 872,2	1 145 952,1	36,5%
Увеличение стоимости материальных запасов	340	73 928,4	45 352,1	61,3%
Поступление финансовых активов	500	79 395,0	66 595,0	83,9%
Увеличение стоимости акций и иных форм участия в капитале	530	79 395,0	66 595,0	83,9%
Расходы бюджета - ИТОГО		24 240 406,8	15 593 490,4	64,3%

3. По состоянию на **01.11.2013** г. параметры исполнения бюджета городского округа Самара следующие:

доходы – 16 766 277,9 тыс. руб. или 76,42% относительно плановых показателей, представленных в отчете об исполнении консолидированного бюджета (77,52% - относительно плановых показателей, утвержденных бюджетом на 2013 год);

расходы – 15 593 490,4 тыс. руб. или 64,33% относительно плановых показателей, представленных в отчете об исполнении консолидированного бюджета (65,17% - относительно плановых показателей, утвержденных бюджетом на 2013 год).

По состоянию на 01.11.2013 г. при исполнении бюджета г.о. Самара на 2013 год сложилось превышение доходов над расходами в размере **1 172 787,5 тыс. руб.**, при том что бюджет на 2013 год запланирован с дефицитом в сумме

2 300 742,0 тыс. руб. Данный факт может свидетельствовать о недостаточной исполнительской дисциплине главных распорядителей бюджетных средств по осуществлению кассовых расходов.