

*Информация предоставлена  
Управлением по бюджету, налогам и вопросам  
социально-экономического развития муниципалитета  
аппарата Думы городского округа Самара*

**Информация  
об исполнении консолидированного бюджета субъекта РФ  
в части бюджета городского округа Самара  
по состоянию на 01.08.2020 года**

В Думу г.о. Самара поступил отчет об исполнении консолидированного бюджета субъекта РФ в части бюджета г.о. Самара по состоянию на 01.08.2020 года, вх. №2677 от 14.08.2020.

По данным отчета об исполнении консолидированного бюджета субъекта РФ в части бюджета г.о. Самара по состоянию на 01.08.2020 (далее – отчет) можно сделать следующие выводы:

## **1. ДОХОДЫ**

1.1. Следует отметить, что **общая сумма плановых показателей по доходам бюджета г.о. Самара по состоянию на 01.08.2020**, представленная в отчете по состоянию на 01.08.2020, **отличается от плана, утвержденного Решением Думы о бюджете на 2020 год<sup>1</sup> на -16598,6 тыс. руб.** (в результате чего исполнение в относительных показателях также отличается) за счет **субсидий (-37595,8 тыс.руб.)<sup>2</sup>, иных межбюджетных трансфертов (+17647,2 тыс.руб.)<sup>3</sup> и прочих безвозмездных поступлений (+3350,0 тыс.руб.)<sup>4</sup>.**

<sup>1</sup> Утвержден Решением Думы г.о. Самара от 05.12.2019 №474 «О бюджете г.о. Самара Самарской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (в ред. Решения Думы г.о. Самара от 09.07.2020 №548).

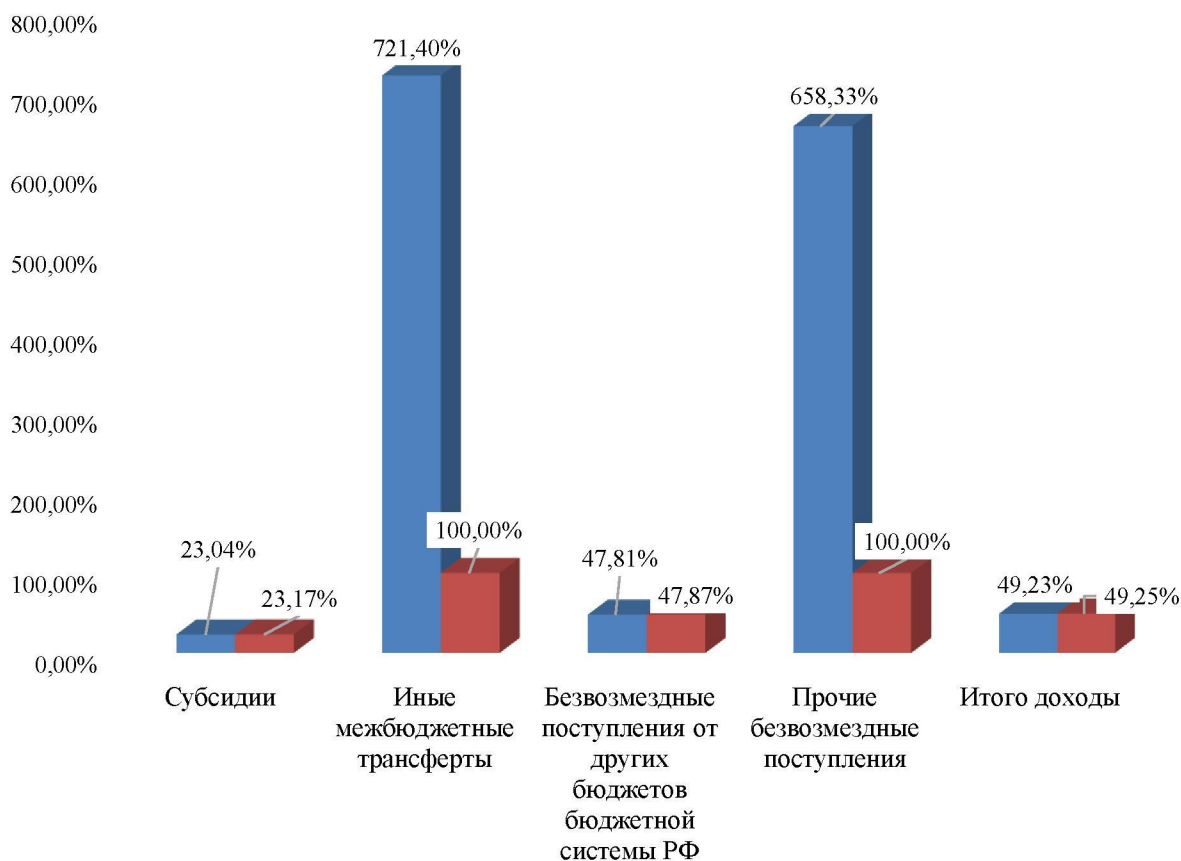
<sup>2</sup> В рабочем порядке выяснено, что отклонения плановых показателей доходной части бюджета **по субсидиям в сумме -37595,8 тыс.руб.** образовалось по следующим направлениям субсидирования:

- **+12150,0 тыс.руб.** – субсидии на благоустройство сквера Аксаковых в рамках Губернаторского проекта «СОдействие»;
- **+9340,9 тыс.руб.** – субсидии на организацию и проведение мероприятий с несовершеннолетними в период каникул;
- **+86693,0 тыс.руб.** - субсидии на создание условий для предоставления транспортных услуг населению и организации транспортного обслуживания связанного с реализацией мероприятий на оказание содействия транспортными организациями осуществляющими деятельность на территории Самарской области по перевозке отдельных категорий граждан по социальной карте жителей Самарской области в связи с сокращением пассажиропотока в условиях распространения коронавирусной инфекции;
- **-166685,1 тыс.руб.** – субсидии на капитальный ремонт и приобретение вагонов метро;
- **+213,8 тыс.руб.** – субсидии на создание и организацию деятельности МФЦ;
- **+20691,5 тыс.руб.** – субсидии на капитальный ремонт стадиона Торпедо - 4.

По состоянию на 14.09.2020 данные субсидии частично учтены в бюджете г.о. Самара на 2020 год Решением Думы г.о. Самара от 10.09.2020 №566.

<sup>3</sup> **Иные межбюджетные трансферты в сумме 17647,2 тыс.руб.** направлены на исполнение ОМСУ актов государственных органов по обеспечению жилыми помещениями граждан проживающих в аварийном жилом фонде. По состоянию на 14.09.2020 данные иные межбюджетные трансферты учтены в полном объеме в бюджете г.о. Самара на 2020 год Решением Думы г.о. Самара от 10.09.2020 №566.

<sup>4</sup> **Прочие безвозмездные поступления в сумме 3350,0 тыс.руб.** направлены на благоустройство сквера Аксаковых в рамках Губернаторского проекта «СОдействие». По состоянию на 14.09.2020 данные прочие



- утверждено бюджетом г.о. Самара на 2020 Решением Думы г.о. Самара от 05.12.2019 №474 (в ред. Решения Думы г.о. Самара от 09.07.2020 №548)
- отчет об исполнении консолидированного бюджета на 01.08.2020

**Рис.1.** Расхождение исполнения в относительных показателях по доходам относительно плановых показателей, утвержденных Решением Думы о бюджете на 2020 год, и представленных в отчете по состоянию на 01.08.2020 год, %

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 уведомления о предоставлении субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, и получения безвозмездных поступлений от физических и юридических лиц сверх объемов, утвержденных решением о бюджете, а также в случае сокращения (возврата при отсутствии потребности) указанных межбюджетных трансфертов.

**1.2.** В целом исполнение бюджета г.о. Самара по доходам по состоянию на 01.08.2020 составило **15236376,9 тыс. руб. или 49,25%** относительно плано-

вых показателей, представленных в отчете по состоянию на 01.08.2020 (49,23% - относительно плановых показателей, утвержденных Решением Думы о бюджете на 2020 год), из них:

- **Налоговые и неналоговые доходы 7931610,6 тыс. руб. или 50,77%** от запланированных на 2020 год тыс. руб.;

- **Безвозмездные поступления составили 7304766,4 тыс. руб. или 47,71%** относительно плановых показателей, представленных в отчете по состоянию на 01.08.2020 (или 47,66% - относительно плановых показателей, утвержденных Решением Думы о бюджете на 2020 год).

Исполнение бюджета г.о. Самара по доходам по состоянию на 01.08.2020 представлено в Таблице 1.

Таблица 1

Наименование доходного источника	Исполнение бюджета г.о. Самара по доходам по состоянию на 01.08.2020		
	Утверждено, тыс.руб.	Исполнение тыс.руб.      %	
<b>НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>15622460,4</b>	<b>7931610,6</b>	<b>50,8%</b>
Налог на доходы физических лиц	10370454,1	5150556,9	49,7%
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ	66799,6	28068,2	42,0%
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	98457,4	64445,6	65,5%
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	600417,0	340127,9	56,6%
Единый сельскохозяйственный налог	7078,0	3275,7	46,3%
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	59893,0	32414,4	54,1%
Налог на имущество физических лиц	647936,6	88285,8	13,6%
Земельный налог	1899980,1	1128247,3	59,4%
Государственная пошлина	445540,0	206012,2	46,2%
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	0,0	1,3	-
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим муниципальным образованиям	911,0	0,0	0,0%
Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	745201,2	400298,2	53,7%
Платежи от муниципальных унитарных предприятий	26741,0	19166,3	71,7%
Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	204183,9	118368,0	58,0%
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	19790,4	10665,8	53,9%
Доходы от оказания платных услуг (работ)	6477,1	4457,3	68,8%
Доходы от компенсации затрат государства	5000,0	2980,2	59,6%
Доходы от продажи квартир	0,0	197,6	-
Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	59600,0	40788,9	68,4%

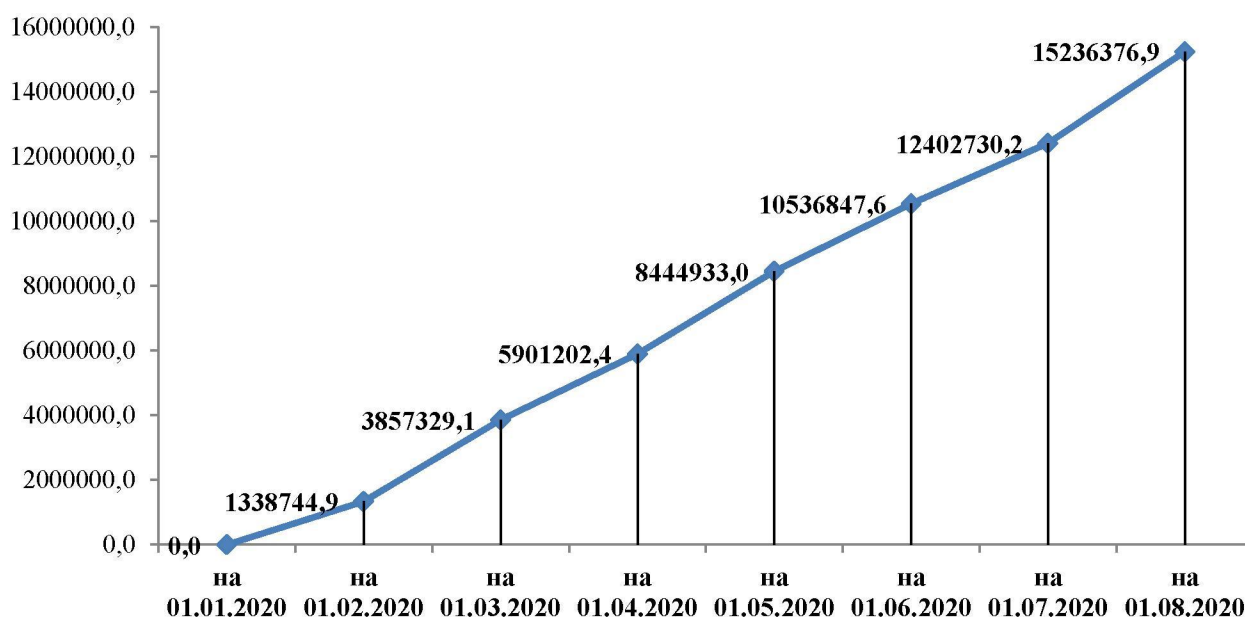
Наименование доходного источника	Исполнение бюджета г.о. Самара по доходам по состоянию на 01.08.2020		
	Утверждено, тыс.руб.	Исполнение	
		тыс.руб.	%
Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности	77500,0	197709,0	255,1%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	280000,0	95054,3	33,9%
Прочие неналоговые доходы	500,0	489,8	98,0%
<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ</b>	<b>15311725,4</b>	<b>7304766,4</b>	<b>47,7%</b>
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	15307775,4	7328436,7	47,9%
Дотации бюджетам бюджетной системы РФ	647315,3	378864,5	58,5%
Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии)	6685458,3	1549084,5	23,2%
Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ	7954514,7	5380000,6	67,6%
Иные межбюджетные трансферты	20487,1	20487,1	100,0%
Прочие безвозмездные поступления	3950,0	3950,0	100,0%
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	1583,5	-
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	-29203,8	-
<b>Доходы бюджета - всего</b>	<b>30934185,8</b>	<b>15236376,9</b>	<b>49,3%</b>

Из Таблицы 1 следует, что по состоянию на 01.08.2020:

- **в размере 60% и более (в том числе более чем на 100%)** поступили:
  - доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности – 255,1% (197709,0 тыс.руб.);  
*Справочно:* в связи с тем, что по итогам 7 месяцев 2020 года исполнение по вышеуказанному доходному источнику составляет 255,1% целесообразно внести изменения в бюджет на 2020 год в части увеличения плана по данному доходному источнику.
  - иные межбюджетные трансферты – 100,0% (20487,1 тыс.руб.);
  - прочие безвозмездные поступления - 100,0% (3950,0 тыс.руб.);
  - прочие неналоговые доходы – 98,0% (489,8 тыс.руб.);
  - платежи от муниципальных унитарных предприятий - 71,7% (19166,3 тыс.руб.);
  - доходы от оказания платных услуг (работ) - 68,8% (4457,3 тыс.руб.);
  - доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) - 68,4% (40788,9 тыс.руб.);
  - субвенции бюджетам бюджетной системы РФ - 67,6% (5380000,6 тыс.руб.);
  - налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения - 65,5% (64445,6 тыс.руб.);
- **в размере менее 60% поступили:**
  - доходы от компенсации затрат государства - 59,6% (2980,2 тыс.руб.);
  - земельный налог - 59,4% (1128247,3 тыс.руб.);

- дотации бюджетам бюджетной системы РФ - 58,5% (378864,5 тыс.руб.);
- прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) – 58,0% (118368,0 тыс. руб.);
- единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности - 56,6% (340127,9 тыс.руб.);
- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения – 54,1% (32414,4 тыс.руб.);
- плата за негативное воздействие на окружающую среду - 53,9% (10665,8 тыс.руб.);
- доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) – 53,7 % (400298,2 тыс. руб.);
- налог на доходы физических лиц - 49,7% (5150556,9 тыс.руб.);
- единый сельскохозяйственный налог - 46,3% (3275,7 тыс.руб.);
- государственная пошлина – 46,2% (206012,2 тыс.руб.);
- акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ - 42,0% (28068,2 тыс.руб.);
- штрафы, санкции, возмещение ущерба - 33,9% (95054,3 тыс.руб.);
- субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии) - 23,2% (1549084,5 тыс.руб.);
- налог на имущество физических лиц – 13,6% (88285,8 тыс.руб.);
- **запланированы в бюджете, но при этом не поступили:**
  - доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим муниципальным образованиям (годовой план – 911,0 тыс. руб.);
- **поступили в бюджет, но при этом не запланированы:**
  - задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам на сумму - 1,3 тыс.руб.;
  - доходы от продажи квартир – 197,6 тыс.руб.;
  - доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет - 1583,5 тыс.руб.;
- **возврат остатков субсидий, субвенций прошлых лет:**
  - возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов с внутригородским делением (-29203,8 тыс. руб.).

**1.3.** Исполнение бюджета г.о. Самара по доходам по состоянию на 01.08.2020 нарастающим итогом представлено на Рисунке 2.



**Рис.2.** Исполнение бюджета по доходам, *нарастающим итогом* по состоянию на 01.08.2020, тыс.руб.

**1.4.** Учитывая сложную экономическую ситуацию в стране, в связи с неблагоприятной эпидемической обстановкой, целесообразно рассмотреть исполнение доходных источников бюджета в сравнении с аналогичным периодом 2019 года (см. Таблицу 2).

**Таблица 2**

Исполнение бюджета г.о. Самара *по доходам* по состоянию на 01.08.2020 года в сравнении с аналогичным периодом 2019 года

Наименование доходного источника	Исполнение бюджета г.о. Самара по доходам по состоянию на 01.08.2019			Исполнение бюджета г.о. Самара по доходам по состоянию на 01.08.2020			Отклонение		
	Утвержде- но,	Исполнено		Утвержде- но,	Исполнено		утвер- жденных	исполненных	
	тыс. руб.	тыс. руб.	%	тыс. руб.	тыс. руб.	%	тыс.руб	тыс.руб.	%
<b>НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	15333200,8	8277329,4	54,0%	15622460,4	7931610,6	50,8%	289259,6	-345718,8	-4,2%
Налог на доходы физических лиц	9841014,4	5113781,4	52,0%	10370454,1	5150556,9	49,7%	529439,7	36775,5	0,7%
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ	47124,0	33860,3	71,9%	66799,6	28068,2	42,0%	19675,6	-5792,1	-17,1%
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	80903,7	67445,2	83,4%	98457,4	64445,6	65,5%	17553,7	-2999,6	-4,4%
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	610000,0	446646,2	73,2%	600417,0	340127,9	56,6%	-9583,0	-106518,3	-23,8%
Единый сельскохозяйственный налог	15214,0	5571,7	36,6%	7078,0	3275,7	46,3%	-8136,0	-2296,0	-41,2%
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	56929,0	34562,4	60,7%	59893,0	32414,4	54,1%	2964,0	-2148,0	-6,2%
Налог на имущество физических лиц	515513,0	87050,8	16,9%	647936,6	88285,8	13,6%	132423,6	1235,0	1,4%
Земельный налог	1928551,5	1208476	62,7%	1899980,1	1128247,3	59,4%	-28571,4	-80228,7	-6,6%

Наименование доходного источника	Исполнение бюджета г.о. Самара по доходам по состоянию на 01.08.2019			Исполнение бюджета г.о. Самара по доходам по состоянию на 01.08.2020			Отклонение		
	Утвержде- но,	Исполнено		Утвержде- но,	Исполнено		утвер- жденных	исполненных	
	тыс. руб.	тыс. руб.	%	тыс. руб.	тыс. руб.	%	тыс.руб	тыс.руб.	%
Государственная пошлина	426837,3	241939,7	56,7%	445540,0	206012,2	46,2%	18702,7	-35927,5	-14,8%
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	0,0	-1,6	-	0,0	1,3	-	0,0	2,9	св. -100%
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим муниципальным образованиям	911,0	0	0,0%	911,0	0,0	0,0%	0,0	0,0	-
Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	871321,8	473989,9	54,4%	745201,2	400298,2	53,7%	-126120,6	-73691,7	-15,5%
Платежи от муниципальных унитарных предприятий	34923,0	33071,7	94,7%	26741,0	19166,3	71,7%	-8182,0	-13905,4	-42,0%
Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	385509,7	108589,9	28,2%	204183,9	118368,0	58,0%	-181325,8	9778,1	9,0%
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	15000,0	16969,4	113,1%	19790,4	10665,8	53,9%	4790,4	-6303,6	-37,1%
Доходы от оказания платных услуг (работ)	4283,0	3838,9	89,6%	6477,1	4457,3	68,8%	2194,1	618,4	16,1%
Доходы от компенсации затрат государства	5000,0	2744,4	54,9%	5000,0	2980,2	59,6%	0,0	235,8	8,6%
Доходы от продажи квартир	850,0	1001,2	117,8%	0,0	197,6	-	-850,0	-803,6	-80,3%
Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных	61000,0	53308,3	87,4%	59600,0	40788,9	68,4%	-1400,0	-12519,4	-23,5%

Наименование доходного источника	Исполнение бюджета г.о. Самара по доходам по состоянию на 01.08.2019			Исполнение бюджета г.о. Самара по доходам по состоянию на 01.08.2020			Отклонение		
	Утвержде- но,	Исполнено		Утвержде- но,	Исполнено		утвер- жденных	исполненных	
	тыс. руб.	тыс. руб.	%	тыс. руб.	тыс. руб.	%	тыс.руб	тыс.руб.	%
ных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)									
Доходы от продажи зе- мельных участков, нахо- дящихся в государствен- ной и муниципальной собственности	113765,4	122884,4	108,0%	77500,0	197709,0	255,1%	-36265,4	74824,6	60,9%
Штрафы, санкции, возме- щение ущерба	314000,0	218909,5	69,7%	280000,0	95054,3	33,9%	-34000,0	-123855,2	-56,6%
Прочие неналоговые доходы	4550,0	2689,7	59,1%	500,0	489,8	98,0%	-4050,0	-2199,9	-81,8%
<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ</b>	11996141,0	5931602,6	49,4%	15311725,4	7304766,4	47,7%	3315584,4	1373163,8	23,1%
Дотации бюджетам бюд- жетной системы РФ	389,3	18172,9	св.100%	647315,3	378864,5	58,5%	646926,0	360691,6	св. 100,0%
Субсидии бюджетам бюд- жетной системы РФ (меж- бюджетные субсидии)	4673342,5	1071451,6	22,9%	6685458,3	1549084,5	23,2%	2012115,8	477632,9	44,6%
Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ	7179362,9	4687554,5	65,3%	7954514,7	5380000,6	67,6%	775151,8	692446,1	14,8%
Иные межбюджетные трансферты	143046,4	167948,8	117,4%	20487,1	20487,1	100,0%	-122559,3	-147461,7	-87,8%
Прочие безвозмездные поступления	0,0	0,0	-	3950,0	3950,0	100,0%	3950,0	3950,0	-
Доходы бюджетов бюд- жетной системы РФ от возврата остатков субси- дий, субвенций и иных межбюджетных транс- фертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	3128,6	-	0,0	1583,5	-	0,0	-1545,1	-49,4%
Возврат остатков субси- дий, субвенций и иных межбюджетных транс- фертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	-16653,9	-	0,0	-29203,8	-	0,0	-12549,9	75,4%
<b>Доходы бюджета - Всего</b>	<b>27329341,8</b>	<b>14208932,0</b>	<b>52,0%</b>	<b>30934185,8</b>	<b>15236376,9</b>	<b>49,3%</b>	<b>3604844,0</b>	<b>1027444,9</b>	<b>7,2%</b>

В результате проведенного анализа выявлено, что по сравнению с аналогичным периодом прошлого года при увеличении утвержденных годовых назначений бюджета г.о. Самара по доходам на 3604844,0 тыс.руб. (в том числе за счет увеличения по налоговым и неналоговым доходам на 289259,6 тыс.руб. и увеличения по безвозмездным поступлениям на 3315584,4 тыс.руб.), наблюдается увеличение исполнения доходной части бюджета г.о. Самара в целом на 1027444,9 тыс.руб. или 7,2% (в том числе за счет уменьшения поступлений по налоговым и неналоговым доходам на 345718,8 тыс.руб. (или на 4,2%) и роста безвозмездных поступлений на 1373163,8 тыс.руб. (или на 23,1%).

Стоит отметить, что практически по всем налоговым и неналоговым доходным источникам наблюдается снижение поступления по сравнению с



аналогичным периодом прошлого года от 4,2% до 181,3%. Исключение составляет ряд доходных источников, по которым наблюдается увеличение исполнения, в том числе:

- налог на доходы физических лиц (на 0,7% или на 36775,5 тыс.руб.);
- налог на имущество физических лиц (на 1,4% или на 1235,0 тыс.руб.);
- доходы от компенсации затрат государства (на 8,6% или на 235,8 тыс.руб.);
- прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) (на 9,0% или на 9778,1 тыс.руб.);
- доходы от оказания платных услуг (работ) (на 16,1% или на 618,4 тыс.руб.);
- доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности (на 60,9% или на 74824,6 тыс.руб.).

**1.5.** Законом Самарской области от 30.03.2015 №23-ГД г.о. Самара наделен статусом г.о. с внутригородским делением. В составе г.о. Самара образованы внутригородские районы как внутригородские муниципальные образования. Исполнение доходной части бюджетов внутригородских районов по состоянию на 01.08.2020 года в сравнении с аналогичным периодом 2019 года представлено в Таблице 3.

Таблица 3

Исполнение бюджетов внутригородских районов по доходам по состоянию на 01.08.2020 года в сравнении с аналогичным периодом 2019 года

Наименование доходного источника	Исполнение бюджетов внутригородских районов по доходам по состоянию на 01.08.2019			Исполнение бюджетов внутригородских районов по доходам по состоянию на 01.08.2020			Отклонение показателей 2020 года от 2019 года		
	Утверждено		Исполнено	Утверждено		Исполнено	Утверждено		Исполнено
	тыс.руб.	тыс.руб.	%	тыс.руб.	тыс.руб.	%	тыс.руб.	тыс.руб.	%
<b>НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>777414,6</b>	<b>257436,0</b>	<b>33,1%</b>	<b>868344,7</b>	<b>231128,9</b>	<b>26,6%</b>	<b>90930,1</b>	<b>-26307,1</b>	<b>-10,2%</b>
Налог на имущество физических лиц	506531,8	85578,6	16,9%	634599,2	88186,3	13,9%	128067,4	2607,7	3,0%
Земельный налог	220280,5	134205,1	60,9%	206576,3	125231,3	60,6%	-13704,2	-8973,8	-6,7%
Государственная пошлина	1360,0	1200,0	88,2%	1940,0	905,0	46,6%	580,0	-295,0	-24,6%
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	22989,8	23017,7	100,1%	9407,7	9455,0	100,5%	-13582,1	-13562,7	-58,9%
Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	33,0	33,0	100,0%	0,0	0,0	-	-33,0	-33,0	-100,0%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	25539,5	12637,5	49,5%	15821,4	7282,6	46,0%	-9718,1	-5354,9	-42,4%
Прочие неналоговые	680,0	764,1	112,4%	0,0	68,6	-	-680,0	-695,5	-91,0%

ДОХОДЫ									
<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ</b>	<b>1197190,9</b>	<b>437842,2</b>	<b>36,6%</b>	<b>1152658,9</b>	<b>499772,9</b>	<b>43,4%</b>	<b>-44532,0</b>	<b>61930,7</b>	<b>14,1%</b>
Дотации бюджетам бюджетной системы РФ	732148,2	422372,8	57,7%	585492,0	354775,7	60,6%	-146656,2	-67597,1	-16,0%
Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии)	446898,4	825,9	0,2%	547204,8	129174,8	23,6%	100306,4	128348,9	св.100,0%
Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ	14233,0	10674,8	75,0%	14233,0	10674,8	75,0%	0,0	0,0	0,0%
Прочие безвозмездные поступления	3911,2	3968,8	101,5%	5679,4	5097,9	89,8%	1768,2	1129,1	28,4%
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	0,0	-	49,8	49,8	100,0%	49,8	49,8	-
<b>ИТОГО – ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ ВНУТРИГОРОДСКИЙ РАЙОНОВ</b>	<b>1974605,5</b>	<b>695278,3</b>	<b>35,2%</b>	<b>2021003,7</b>	<b>730901,8</b>	<b>36,2%</b>	<b>46398,2</b>	<b>35623,5</b>	<b>5,1%</b>

В результате проведенного анализа выявлено, что при суммарном увеличении утвержденных годовых назначений бюджетов внутригородских районов г.о. Самара по доходам на 46398,2 тыс.руб. (в том числе за счет увеличения по налоговым и неналоговым доходам на 90930,1 тыс.руб. и уменьшения по безвозмездным поступлениям на 44532,0 тыс.руб.), наблюдается суммарное увеличение исполнения доходной части бюджетов внутригородских районов г.о. Самара в целом на 35623,5 тыс.руб. или 5,1% (в том числе за счет уменьшения поступлений по налоговым и неналоговым доходам на 26307,1 тыс.руб. (или 10,2%) и увеличения по безвозмездным поступлениям на 61930,7 тыс.руб. (или 14,1%)).

**1.6.** В целом исполнение консолидированного бюджета г.о. Самара с внутригородским делением (бюджет г.о. Самара с внутригородским делением и свод бюджетов внутригородских районов, входящих в состав г.о. Самара с внутригородским делением без учета межбюджетных трансфертов между этими бюджетами) по доходам по состоянию на 01.08.2020 в сравнении с аналогичным периодом 2019 года представлено в Таблице 4.

Таблица 4

Наименование доходного источника	Исполнение консолидированного бюджета г.о. Самара с внутригородским делением по доходам по состоянию на 01.08.2019			Исполнение консолидированного бюджета г.о. Самара с внутригородским делением по доходам по состоянию на 01.08.2020		
	Утверждено, тыс. руб.	Исполнено		Утверждено, тыс. руб.	Исполнено	
		тыс. руб.	%		тыс. руб.	%
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	16110615,3	8534765,4	52,98%	16490805,1	8162739,4	49,50%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	12488205,1	5947072,0	47,62%	15878892,4	7449763,5	46,92%
<b>ИТОГО</b>	<b>28598820,5</b>	<b>14481837,5</b>	<b>50,64%</b>	<b>32369697,5</b>	<b>15612503,0</b>	<b>48,23%</b>

При росте абсолютных показателей исполнения консолидированного бюджета г.о. Самара с внутригородским делением по общей сумме доходов

по состоянию на 01.08.2020 на 1130665,5 тыс.руб. или на 7,8%, в том числе за счет сокращения исполнения по налоговым и неналоговым доходам (-372026,0 тыс.руб. или -4,4%), и за счет увеличения исполнения по безвозмездным поступлениям (+1502691,5 тыс.руб. или +25,3%), наблюдается сокращение относительных показателей исполнения как по общей сумме доходов (48,2% по итогам 01.08.2020 против 50,6% по итогам 01.08.2019), так и по источникам формирования доходной части бюджета.

## 2. РАСХОДЫ

**2.1.** Необходимо отметить, что **общая сумма плановых показателей по расходам по состоянию на 01.08.2020**, представленная в отчете, **отличается от плана, утвержденного Решением Думы о бюджете на 2020 год на -16598,6 тыс.руб.**<sup>5</sup> (вследствие чего исполнение в относительных показателях также отличается), в том числе по разделам (см. Табл.5).

**Таблица 5**

Расхождение в плановых показателях *по расходам бюджета г.о. Самара*, представленных в отчете по состоянию на 01.08.2020 года по сравнению с утвержденными Решением Думы о бюджете г.о. Самара на 2020 год

Наименование отрасли	Плановые показатели по расходам, тыс.руб.		Отклонение, тыс.руб.	Исполнение бюджета г.о. Самара по состоянию на 01.08.2020 год		
	утв. Решением Думы г.о. Самара от 09.07.2020 №548 (бюджет на 2020 год)	отчет об исполнении консолидир. бюджета г.о. Самара по сост. на 01.08.2020		тыс.руб.	% относительно плановых показателей	
					утв. Решением Думы г.о. Самара от 09.07.2020 №548 (бюджет на 2020 год)	отчет об исполнении консолидир. бюджета г.о. Самара по сост. на 01.08.2020
Общегосударственные вопросы	1663279,4	1658799,0	-4480,4	745286,5	44,8%	44,9%
Национальная оборона	520,0	520,0	0,0	12,5	2,4%	2,4%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	206227,2	210921,5	4694,3	108302,0	52,5%	51,3%
Национальная экономика	6269042,6	6190100,3	-78942,3	2838817,8	45,3%	45,9%
ЖКХ	3695369,3	3728163,2	32793,9	1071975,1	29,0%	28,8%
Охрана окружающей среды	408448,4	408448,5	0,1	171832,5	42,1%	42,1%
Образование	15397537,2	15405961,6	8424,4	8006277,2	52,0%	52,0%
Культура, кинематография	1054253,8	1054473,8	220,0	469155,9	44,5%	44,5%
Социальная политика	1166976,5	1166976,5	0,0	573766,3	49,2%	49,2%
Физическая культура и спорт	647377,8	668069,3	20691,5	283426,2	43,8%	42,4%
Средства массовой информации	67425,4	67425,4	0,0	38460,6	57,0%	57,0%
Обслуживание государственного (муниципального) долга	645043,4	645043,4	0,0	280273,0	43,5%	43,5%
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ	585492,0	585492,0	0,0	354775,7	60,6%	60,6%
<b>Расходы бюджета – ИТОГО</b>	<b>31806993,0</b>	<b>31790394,4</b>	<b>-16598,6</b>	<b>14942361,5</b>	<b>47,0%</b>	<b>47,0%</b>

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 измене-*

<sup>5</sup>Отклонение по расходам в сумме -16598,6 тыс.руб. образовалось за счет учета субсидий и субвенций через сводную бюджетную роспись на основании ст.217 БК РФ (см. подробнее п.1 «Доходы»).

ний в решение о бюджете в соответствии с решением руководителя финансового органа, в том числе в случаях:

- получения уведомления о предоставлении субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, и получения безвозмездных поступлений от физических и юридических лиц сверх объемов, утвержденных решением о бюджете, а также в случае сокращения (возврата при отсутствии потребности) указанных межбюджетных трансфертов;

- исполнения судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства бюджетов;

- в случае использования (перераспределения) средств резервных фондов, а также средств, иным образом зарезервированных в составе утвержденных бюджетных ассигнований.

**2.2.** Из Рис.3. видно, что в структуре исполненных расходов наибольший удельный вес занимают разделы «Образование» - 53,6%, «Национальная экономика» - 19,0%, «ЖКХ» - 7,2%.

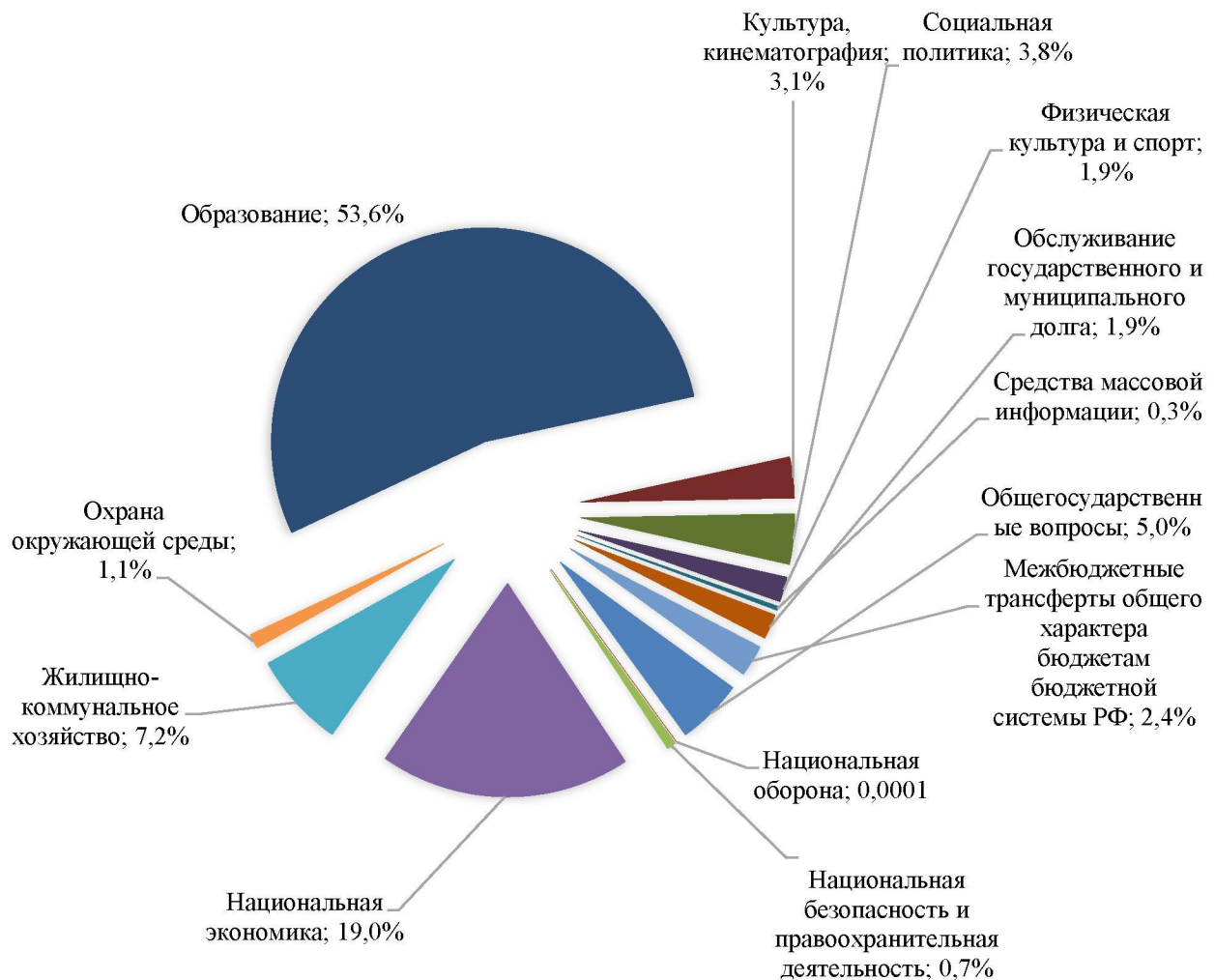


Рис.3. Структура исполнения расходов по разделам по состоянию на 01.08.2020, %

**2.3.** В целом исполнение бюджета г.о. Самара по расходам по состоянию на 01.08.2020 составило **14942361,5 тыс. руб. или 47,0%** относительно плановых показателей, представленных в отчете по состоянию на 01.08.2020 (46,98% - относительно плановых показателей, утвержденных Решением Думы о бюджете на 2020 год).

Исполнение бюджета г.о. Самара по расходам по состоянию на 01.08.2020 нарастающим итогом представлено на Рис.4.

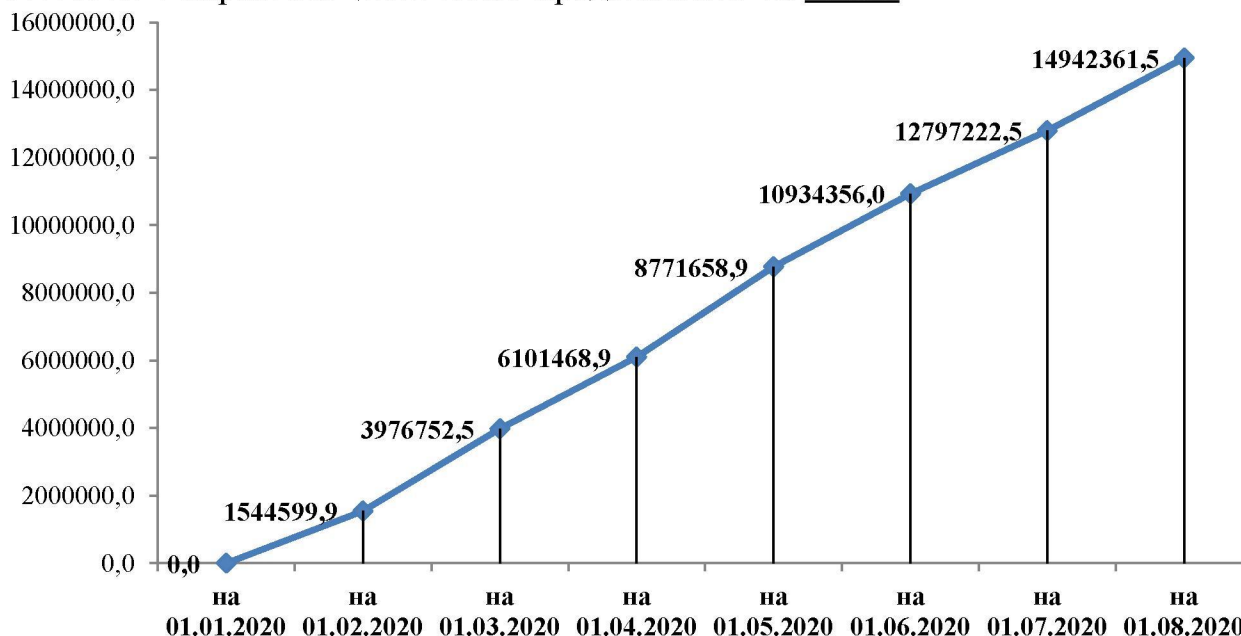


Рис.4. Исполнение бюджета по расходам *нарастающим итогом* по состоянию на 01.08.2020, тыс.руб.

**2.4.** Данные об исполнении расходов в разрезе операций сектора государственного управления (КОСГУ) представлены в Таблице 6, из которой видно, что наибольший процент исполнения по состоянию на 01.08.2020 характерен для следующих расходов:

- ✓ Предоставление платежей, взносов, безвозмездных перечислений субъектам международного права – **92,3%** (646,2 тыс.руб.);
- ✓ Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат – **75,1%** (331009,6 тыс.руб.);
- ✓ Дотации – **62,4%** (203036,7 тыс.руб.);
- ✓ Стипендия – **58,3%** (1750,0 тыс.руб.);
- ✓ Иные межбюджетные трансферты – **58,3%** (151739,0 тыс.руб.);
- ✓ Субсидии бюджетным учреждениям – **58,1%** (7958320,7 тыс.руб.);
- ✓ Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений) – **57,3%** (101543,2 тыс.руб.);
- ✓ Публичные нормативные выплаты гражданам не социального характера – **56,0%** (5880,0 тыс.руб.);
- ✓ Публичные нормативные социальные выплаты гражданам – **53,7%** (66890,8 тыс.руб.);

- ✓ Расходы на выплату персоналу государственных (муниципальных) органов – **53,4%** (540908,9 тыс.руб.);
- ✓ Субсидии автономным учреждениям - **52,4%** (657062,6 тыс.руб.).

Таблица 6

**Исполнение по расходам в разрезе операций сектора  
государственного управления по состоянию на 01.08.2020 года**

Наименование показателя	Код	Исполнение консолидированного бюджета по состоянию на 01.08.2020		
		Утверждено, тыс.руб.	Исполнено	
			тыс.руб.	%
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100	1455790,0	759288,4	52,2%
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) учреждений	110	443338,6	218379,5	49,3%
Фонд оплаты труда учреждений	111	339383,7	170907,2	50,4%
Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда	112	1503,0	411,1	27,3%
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	119	102451,9	47061,3	45,9%
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	120	1012451,4	540908,9	53,4%
Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов	121	772260,7	420232,2	54,4%
Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, за исключением фонда оплаты труда	122	8448,6	825,1	9,8%
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов	129	231742,1	119851,6	51,7%
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	200	5796224,7	2247904,5	38,8%
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	5796224,7	2247904,5	38,8%
Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	243	162722,4	1050,5	0,6%
Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	244	5633502,2	2246854,0	39,9%
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	579185,4	405530,4	70,0%
Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	310	124646,0	66890,8	53,7%
Пособия, компенсации, меры социальной поддержки по публичным нормативным обязательствам	313	124646,0	66890,8	53,7%
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	320	441045,5	331009,6	75,1%
Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	321	91682,6	41761,9	45,6%
Субсидии гражданам на приобретение жилья	322	300213,9	266691,9	88,8%
Приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения	323	49149,0	22555,8	45,9%
Публичные нормативные выплаты гражданам не социального характера	330	10493,9	5880,0	56,0%
Стипендии	340	3000,0	1750,0	58,3%
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	4250408,6	956031,7	22,5%
Бюджетные инвестиции	410	3909069,0	793288,8	20,3%
Бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность	412	1382208,0	384851,2	27,8%

Наименование показателя	Код	Исполнение консолидированного бюджета по состоянию на 01.08.2020		
		Утверждено, тыс.руб.	Исполнено	
			тыс.руб.	%
Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	414	2526861,0	408437,6	16,2%
Субсидии бюджетным и автономным учреждениям, государственным (муниципальным) унитарным предприятиям на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности или приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность	460	341339,5	162742,9	47,7%
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности государственным (муниципальным) унитарным предприятиям	466	341339,5	162742,9	47,7%
Межбюджетные трансферты	500	585492,0	354775,7	60,6%
Дотации	510	325368,0	203036,7	62,4%
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	511	325368,0	203036,7	62,4%
Иные межбюджетные трансферты	540	260124,0	151739,0	58,3%
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	15136145,8	8716926,5	57,6%
Субсидии бюджетным учреждениям	610	13704859,7	7958320,7	58,1%
Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)	611	12509930,6	7579643,0	60,6%
Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели	612	1194929,2	378677,7	31,7%
Субсидии автономным учреждениям	620	1253981,0	657062,6	52,4%
Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)	621	1102969,4	610593,2	55,4%
Субсидии автономным учреждениям на иные цели	622	151011,5	46469,4	30,8%
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений)	630	177305,1	101543,2	57,3%
Субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат	631	63120,9	22473,3	35,6%
Субсидии (гранты в форме субсидий), не подлежащие казначейскому сопровождению	633	114184,2	79070,0	69,2%
Обслуживание государственного (муниципального) долга	700	645043,4	280273,0	43,5%
Обслуживание муниципального долга	730	645043,4	280273,0	43,5%
Иные бюджетные ассигнования	800	3342104,6	1221631,3	36,6%
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг	810	2529903,4	1122599,0	44,4%
Субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг	811	2433126,6	1047259,4	43,0%
Субсидии (гранты в форме субсидий) на финансовое обеспечение затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг, не подлежащие казначейскому сопровождению	813	75345,3	75339,6	100,0%
Иные субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг	814	21431,4	0,0	0,0%
Исполнение судебных актов	830	224253,6	84012,2	37,5%
Исполнение судебных актов Российской Федерации и	831	224253,6	84012,2	37,5%

Наименование показателя	Код	Исполнение консолидированного бюджета по состоянию на 01.08.2020		
		Утверждено, тыс.руб.	Исполнено	
			тыс.руб.	%
мировых соглашений по возмещению причиненного вреда				
Уплата налогов, сборов и иных платежей	850	552428,1	14374,0	2,6%
Уплата налога на имущество организаций и земельного налога	851	2277,7	1262,3	55,4%
Уплата прочих налогов, сборов	852	1281,6	652,1	50,9%
Уплата иных платежей	853	548868,8	12459,6	2,3%
Предоставление платежей, взносов, безвозмездных перечислений субъектам международного права	860	700,0	646,2	92,3%
Взносы в международные организации	862	700,0	646,2	92,3%
Резервные средства	870	32119,5	0,0	0,0%
Специальные расходы	880	2700,0	0,0	0,0%
<b>Итого</b>		<b>31790394,4</b>	<b>14942361,5</b>	<b>47,0%</b>

**2.5.** При анализе исполнения бюджета г.о. Самара по расходам за 7 месяцев 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019 года (см. Таблицу 7) отмечается увеличение утвержденных годовых назначений на 3578473,9 тыс.руб. или 12,7% и увеличение исполнения расходной части бюджета на 659221,0 тыс.руб. или 4,6%.

Таблица 7

Исполнение бюджета г.о. Самара по расходам  
на 01.08.2020 года в сравнении с аналогичным периодом 2019 года

Наименование отрасли	Исполнение бюджета г.о. Самара по расходам по состоянию на 01.08.2019 г.			Исполнение бюджета г.о. Самара по расходам по состоянию на 01.08.2020 г.			Отклонения показателей 2020 года против 2019 года	
	Утверждено, тыс.руб.	Исполнено		Утверждено, тыс.руб.	Исполнено		Утвержденных, тыс.руб.	Исполненных, тыс.руб.
		тыс.руб.	%		тыс.руб.	%		
Общегосударственные вопросы	1707346,5	791164,9	46,3%	1658799,0	745286,5	44,9%	-48547,5	-45878,4
Национальная оборона	580	121,5	20,9%	520,0	12,5	2,4%	-60,0	-109,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	158209,2	68253,7	43,1%	210921,5	108302,0	51,3%	52712,3	40048,3
Национальная экономика	5818693,8	2743775,4	47,2%	6190100,3	2838817,8	45,9%	371406,5	95042,4
Жилищно-коммунальное хозяйство	2476611,3	985268,9	39,8%	3728163,2	1071975,1	28,8%	1251551,9	86706,2
Охрана окружающей среды	50765,5	7534,6	14,8%	408448,5	171832,5	42,1%	357683,0	164297,9
Образование	13892084,1	7761758,7	55,9%	15405961,6	8006277,2	52,0%	1513877,5	244518,5
Культура, кинематография	1060535,2	484092	45,6%	1054473,8	469155,9	44,5%	-6061,4	-14936,1
Социальная политика	1099307,9	424335	38,6%	1166976,5	573766,3	49,2%	67668,6	149431,3
Физическая культура и спорт	505660,8	286067,2	56,6%	668069,3	283426,2	42,4%	162408,5	-2641,0
Средства массовой информации	59618,7	32757,1	54,9%	67425,4	38460,6	57,0%	7806,7	5703,5
Обслуживание государственного (муниципального) долга	677380,7	275638,5	40,7%	645043,4	280273,0	43,5%	-32337,3	4634,5
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	705126,8	422372,8	59,9%	585492,0	354775,7	60,6%	-119634,8	-67597,1
<b>ИТОГО</b>	<b>28211920,5</b>	<b>14283140,5</b>	<b>50,6%</b>	<b>31790394,4</b>	<b>14942361,5</b>	<b>47,0%</b>	<b>3578473,9</b>	<b>659221,0</b>



**2.6. Исполнение расходной части бюджетов внутригородских районов по состоянию на 01.08.2020 г. по сравнению с аналогичным периодом 2019 года представлено в Таблице 8.**

Таблица 8

Исполнение бюджетов внутригородских районов по расходам по состоянию на 01.08.2020 года в сравнении с аналогичным периодом 2019 года

Наименование отрасли	Исполнение бюджетов внутригородских районов по доходам по состоянию на 01.08.2019			Исполнение бюджетов внутригородских районов по доходам по состоянию на 01.08.2020			Отклонение показателей 2020 года от 2019 года	
	Утверждено, тыс.руб.	Исполнено		Утверждено, тыс.руб.	Исполнено		Утвержденных, тыс.руб.	исполненных тыс.руб.
		тыс.руб.	%		тыс.руб.	%		
Общегосударственные вопросы	1013136,3	485836,6	48,0%	1156908,0	520507,2	45,0%	143771,7	34670,6
Национальная оборона	2047,2	505,3	24,7%	2245,7	729,4	32,5%	198,5	224,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	5710,5	2251,8	39,4%	1525,0	105,0	6,9%	-4185,5	-2146,8
Национальная экономика	391152,1	1896,1	0,5%	523664,1	118096,0	22,6%	132512,0	116199,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	692599,5	160315,3	23,1%	565568,7	111417,4	19,7%	-127030,8	-48897,9
Образование	11457,3	5487,3	47,9%	11693,8	6570,7	56,2%	236,5	1083,4
Культура, кинематография	16716,6	4698,7	28,1%	23255,3	8610,2	37,0%	6538,7	3911,5
Социальная политика	4966,2	1436,8	28,9%	5670,5	1879,6	33,1%	704,3	442,8
Физическая культура и спорт	22844,5	7918,3	34,7%	23770,6	5124,3	21,6%	926,1	-2794,0
Средства массовой информации	6172,2	903,4	14,6%	241,2	241,2	100,0%	-5931,0	-662,2
<b>ИТОГО – РАСХОДЫ БЮДЖЕТОВ ВНУТРИГОРОДСКИЙ РАЙОНОВ</b>	<b>2166802,5</b>	<b>671249,5</b>	<b>31,0%</b>	<b>2314542,9</b>	<b>773281,1</b>	<b>33,4%</b>	<b>147740,4</b>	<b>102031,6</b>

В результате проведенного анализа выявлено, что по состоянию на 01.08.2020

по сравнению с аналогичным периодом 2019 года при суммарном увеличении утвержденных годовых назначений бюджетов внутригородских районов г.о. Самара на 147740,4 тыс.руб. (6,8%), наблюдается суммарное увеличение исполнения расходной части бюджетов внутригородских районов г.о. Самара в целом на 102031,6 тыс.руб. (15,2%).

**2.7. В целом исполнение консолидированного бюджета г.о. Самара с внутригородским делением (бюджет г.о. Самара с внутригородским делением и свод бюджетов внутригородских районов, входящих в состав г.о. Самара с внутригородским делением без учета межбюджетных трансфертов между этими бюджетами) по расходам по состоянию на 01.08.2020, в том числе в сравнении с аналогичным периодом 2019 года представлено в Таблице 9.**

Таблица 9

Наименование отрасли	Утверждено, согласно отчету по состоянию на 01.08.2019, тыс.руб.	Исполнено, согласно отчету по состоянию на 01.08.2019		Утверждено, согласно отчету по состоянию на 01.08.2020, тыс.руб.	Исполнено, согласно отчету по состоянию на 01.08.2020		Отклонение показателей 2020 года от 2019 года, тыс.руб.	
		тыс.руб.	%		тыс.руб.	%	утвержденных	исполненных
Общегосударственные вопросы	2720482,8	1277001,5	46,9%	2815706,9	1265793,7	45,0%	95224,1	-11207,8
Национальная оборона	2627,2	626,8	23,9%	2765,7	741,9	26,8%	138,5	115,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	163919,7	70505,5	43,0%	212446,5	108407,0	51,0%	48526,8	37901,5
Национальная экономика	6209845,9	2745671,4	44,2%	6713764,3	2956913,8	44,0%	503918,4	211242,4
Жилищно-коммунальное хозяйство	3169210,8	1145584,2	36,1%	4293731,9	1183392,6	27,6%	1124521,1	37808,4
Охрана окружающей среды	50765,5	7534,6	14,8%	408448,5	171832,5	42,1%	357683,0	164297,9
Образование	13903541,4	7767246,0	55,9%	15417655,4	8012847,9	52,0%	1514114,0	245601,9
Культура, кинематография	1077251,9	488790,8	45,4%	1077729,1	477766,1	44,3%	477,2	-11024,7
Социальная политика	1104274,1	425771,7	38,6%	1172647,0	575645,9	49,1%	68372,9	149874,2
Физическая культура и спорт	528505,2	293985,5	55,6%	691839,9	288550,5	41,7%	163334,7	-5435,0
Средства массовой информации	65790,9	33660,5	51,2%	67666,6	38701,9	57,2%	1875,7	5041,4
Обслуживание государственного (муниципального) долга	677380,7	275638,5	40,7%	645043,4	280273,0	43,5%	-32337,3	4634,5
<b>Расходы бюджета ИТОГО</b>	<b>29673596,2</b>	<b>14532017,2</b>	<b>49,0%</b>	<b>33519445,3</b>	<b>15360866,9</b>	<b>45,8%</b>	<b>3845849,1</b>	<b>828849,7</b>

**3. По состоянию на 01.08.2020 год параметры исполнения бюджета г.о. Самара следующие:**

**доходы – 15236376,9 тыс. руб. или 49,25%** относительно плановых показателей, представленных в отчете по состоянию на 01.08.2020 (49,23% - относительно плановых показателей, утвержденных Решением Думы о бюджете на 2020 год);

**расходы – 14942361,5 тыс. руб. или 47,00%** относительно плановых показателей, представленных в отчете по состоянию на 01.08.2020 (46,98% - относительно плановых показателей, утвержденных Решением Думы о бюджете на 2020 год).

По состоянию на 01.08.2020 сложилось превышение доходов над расходами в размере **294015,4 тыс.руб.**, при том что по состоянию на отчетную дату бюджет г.о. Самара на 2020 год утвержден<sup>6</sup> с дефицитом в сумме 856208,6 тыс.руб.

<sup>6</sup>в ред. Решения Думы г.о. Самара от 09.07.2020 №548