

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

**Информация
об исполнении консолидированного бюджета
по состоянию на 01.04.2013 года (за 1 квартал 2013 года)**

В Думу городского округа Самара поступил отчет об исполнении консолидированного бюджета городского округа Самара по состоянию на 01.04.2013г., вх.№4088 от 23.04.2013г.

По данным отчета об исполнении консолидированного бюджета можно сделать следующие выводы.

1. ДОХОДЫ

(см. Приложение №1 на сайте www.gordumasamara.ru или гордумасамара.рф)

1.1. Следует отметить, что **общая сумма плановых показателей по доходам по состоянию на 01.04.2013г.**, представленная в отчете об исполнении консолидированного бюджета, **отличается от плана, утвержденного бюджетом на 2013год¹ на +126317,1 тыс. руб.** (в результате чего исполнение в относительных показателях также отличается) **за счет: субсидий** (на +11659,0 тыс.руб.)² и **субвенций** (на +114658,1 тыс.руб.)³, (см. Рис.1).

¹ Утвержден Решением Думы городского округа Самара от 06.12.2012г. №283 «О бюджете городского округа Самара Самарской области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов» (в ред. Решения Думы городского округа Самара от 14.02.2013г. №296).

² Изменениями, внесенными Решением Думы городского округа Самара от 28.03.2013г. №301 «О внесении изменений в Решение Думы городского округа Самара 06.02.2012г. №283 «О бюджете городского округа Самара Самарской области на 2013 год и на плановый период 2014-2015 годов» учтены данные субсидии в полном объеме по направлению «*субсидии на предоставление социальных выплат ветеранам ВОВ 1941-1945 гг., вдовам инвалидов и участников ВОВ 1941-1945гг. на осуществление мероприятий, направленных на улучшение условий проживания ветеранов ВОВ 1941-1945 гг., вдов инвалидов и участников ВОВ 1941-1945гг.*».

³ Изменениями, внесенными Решением Думы городского округа Самара от 28.03.2013г. №301 «О внесении изменений в Решение Думы городского округа Самара 06.02.2012г. №283 «О бюджете городского округа Самара Самарской области на 2013 год и на плановый период 2014-2015 годов» учтены субвенции в сумме **114658,4 тыс.руб.** по следующим направлениям:

- на ежемесячное вознаграждение за выполнение функций классного руководителя педагогическим работникам учреждений, реализующих общеобразовательные программы начального общего, основного общего и среднего (полного) общего образования в сумме 16996,0 тыс.руб.;

- на обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ "О ветеранах" в соответствии с Указом Президента РФ от 7 мая 2008 года № 714 «Об обеспечении жильем ветеранов ВОВ 1941 - 1945 годов» в сумме 48945,6 тыс.руб.;

- на обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных федеральными законами от 12.01.1995 № 5-ФЗ «О ветеранах» и от 24.11.1995 № 181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в РФ» в сумме 45052,2 тыс.руб.;

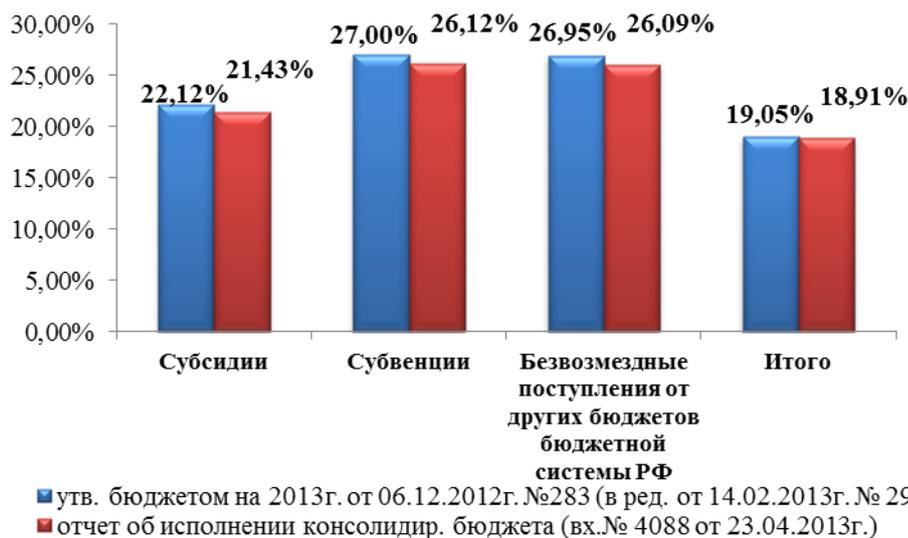


Рис.1. Расхождение исполнения в относительных показателях по доходам относительно плановых показателей, утвержденных бюджетом на 2013 год и представленных в отчете об исполнении консолидированного бюджета по состоянию на 01.03.2013г.

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 01.04.2013 г. (наполняемость бюджета городского округа) представлено на рис. 2.

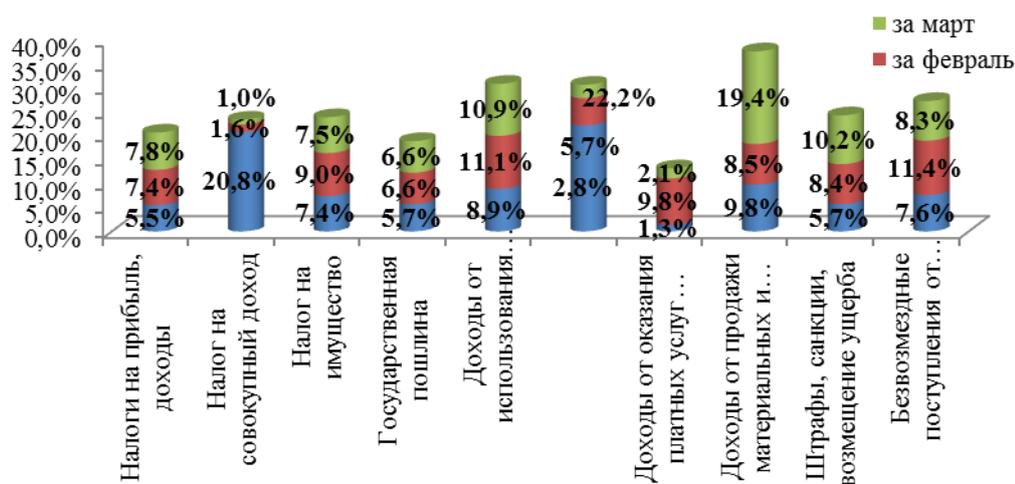


Рис.2. Поступление доходов по месяцам*

*1) на рисунке не отражен доходный источник «прочие неналоговые доходы» (за январь 439,2%, за февраль -999,6%, за март 169,6%), так как показатели нерепрезентативны.

- назначение и выплата единовременного пособия при передаче ребенка на воспитание в семью, за исключением назначения и выплаты единовременного пособия при передаче ребенка на усыновление (удочерение) в сумме 3664.5 тыс.руб.;

- по обеспечению жилыми помещениями отдельных категорий граждан в сумме 0,1 тыс.руб.

Кроме того, на рисунке не отражены виды доходов, которые не предусмотрены бюджетом на 2013 год, но исполнены по состоянию на 01.04.2013 год, а именно:

- задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам в сумме 4901,8 тыс. руб.

- 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 1119,5 тыс.руб.;

- возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме – 762663,5 тыс.руб.

2) проценты исполнения рассчитаны относительно плановых показателей, представленных в отчете об исполнении консолидированного бюджета по состоянию на 01.04.2013 год.

Из данных Рис.2. следует, что большая часть доходов в 1 квартале поступила в феврале (9,5%) месяце текущего года.

1.3. При анализе исполнения консолидированного бюджета *по доходам* по состоянию на 01.04.2013 г. по сравнению с аналогичным периодом 2012 года (см. табл.1.) выявлено следующие: снижение утвержденных годовых назначений на 30362,4тыс.руб. (за счет сокращения безвозмездных поступлений на 794408,9тыс.руб.) и сокращение пополнения доходной части бюджета по итогам первого квартала на 211226,3 тыс. руб.

Таблица 1

Исполнение консолидированного бюджета *по доходам* за 1 квартал 2013 года в сравнении с аналогичным периодом 2012 г.

| Наименование показателя | Исполнение консолидированного бюджета по доходам по состоянию на 01.04.2012г. | | | Исполнение консолидированного бюджета по доходам по состоянию на 01.04.2013г. | | | Отклонение показателей 2013 года против 2012 года | |
|---|---|------------------|--------------|---|------------------|--------------|---|----------------------|
| | Утверждено, тыс.руб. | Исполнено | | Утверждено, тыс.руб. | Исполнено | | утвержденных, тыс.руб. | исполненных тыс.руб. |
| | | тыс.руб. | % | | тыс.руб. | % | | |
| Налоговые и неналоговые доходы | 13423860,0 | 2758800,8 | 20,6% | 14187906,5 | 3161353,6 | 22,3% | 764046,5 | 402552,8 |
| Налог на доходы физических лиц | 8657217,4 | 1673001,1 | 19,3% | 9308732,9 | 1933536,4 | 20,8% | 651515,5 | 260535,3 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 806050,2 | 182610,5 | 22,7% | 856025,3 | 199018,9 | 23,2% | 49975,1 | 16408,4 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 783,8 | 11,5 | 1,5% | 2926,4 | 426,6 | 14,6% | 2142,6 | 415,1 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | - | - | - | 2010,0 | 1996,0 | 99,3% | - | - |
| Налог на имущество физических лиц | 103510,0 | 7034,5 | 6,8% | 166761,3 | 14486,2 | 8,7% | 63251,3 | 7451,7 |
| Земельный налог | 2417820,0 | 553558,5 | 22,9% | 2466176,4 | 615516,9 | 25,0% | 48356,4 | 61958,4 |
| Государственная пошлина | 118190,0 | 23376,8 | 19,8% | 110701,6 | 21040,0 | 19,0% | -7488,4 | -2336,8 |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам | - | 12448,1 | - | - | 4901,8 | - | - | -7546,3 |
| Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим муниципальным образованиям | 2000,0 | 0,0 | 0,0% | 894,0 | 0,0 | 0,0% | -1106,0 | 0 |
| Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование муниципального имущества | 877936,8 | 193278,9 | 22,0% | 874500,0 | 267781,8 | 30,6% | -3436,8 | 74502,9 |
| Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий | 27000,0 | 1655,5 | 6,1% | 21000,0 | 1096,2 | 5,2% | -6000,0 | -559,3 |
| Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных | 22500,0 | 2891,6 | 12,9% | 21200,0 | 3009,4 | 14,2% | -1300,0 | 117,8 |

| Наименование показателя | Исполнение консолидированного бюджета по доходам по состоянию на 01.04.2012г. | | | Исполнение консолидированного бюджета по доходам по состоянию на 01.04.2013г. | | | Отклонение показателей 2013 года против 2012 года | |
|---|---|------------------|--------------|---|------------------|--------------|---|----------------------|
| | Утверждено, тыс.руб. | Исполнено | | Утверждено, тыс.руб. | Исполнено | | утвержденных, тыс.руб. | исполненных тыс.руб. |
| | | тыс.руб. | % | | тыс.руб. | % | | |
| учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | | | | | | | | |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 29000,0 | 5267,0 | 18,2% | 29000,0 | 8871,5 | 30,6% | 0,0 | 3604,5 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 4636,5 | 21453,2 | 462,7% | 50218,9 | 6669,3 | 13,3% | 45582,4 | -14783,9 |
| Доходы от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности | 90000,0 | 10977,6 | 12,2% | 52854,2 | 40018,9 | 75,7% | -37145,8 | 29041,3 |
| Доходы от продажи земельных участков, находящихся в муниципальной собственности | 120000,0 | 39602,8 | 33,0% | 76300,0 | 8617,1 | 11,3% | -43700,0 | -30985,7 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 136592,9 | 27873,2 | 20,4% | 148182,5 | 36020,0 | 24,3% | 11589,6 | 8146,8 |
| Прочие неналоговые доходы | 10622,4 | 3760,0 | 35,4% | 423,0 | -1653,3 | -390,9% | -10199,4 | -5413,3 |
| Безвозмездные поступления | 4746810,8 | 883454,6 | 18,6% | 3952401,9 | 269675,4 | 6,8% | -794408,9 | -613779,2 |
| Дотации | 31756,0 | 7939,0 | 25,0% | 31776,0 | 24520,0 | 77,2% | 20,0 | 16581 |
| Субсидии | 407400,7 | 0,0 | 0,0% | 374193,0 | 80206,0 | 21,4% | -33207,7 | 80206 |
| Субвенции | 4307654,0 | 1047799,4 | 24,3% | 3546432,9 | 926493,4 | 26,1% | -761221,1 | -121306 |
| Доходы бюджетов городских округов от возврата остатков субсидий и субвенций прошлых лет внебюджетными организациями | - | 3839,2 | - | - | 1119,5 | - | - | -2719,7 |
| Возврат остатков субсидий, субвенций прошлых лет | - | -176123,0 | - | - | -762663,5 | - | - | -586540,5 |
| ИТОГО | 18170670,8 | 3642255,4 | 20,0% | 18140308,4 | 3431029,1 | 18,9% | -30362,4 | -211226,3 |

1.4. В целом исполнение консолидированного бюджета по доходам за 1 квартал 2013 года составило 3431029,1 тыс. руб. или 18,9% относительно плановых показателей, представленных в отчете об исполнении консолидированного бюджета (19,0% - относительно плановых показателей, утвержденных бюджетом на 2013 год), из них:

▪ **в размере 25% и более поступили:**

– *налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения – 99,3% (1996,0 тыс.руб.);*

Справочно: В связи с тем, что по итогам первого квартала исполнение по вышеуказанному доходному источнику составляет 99,3%, необходимо внести изменения в бюджет на 2013 год в части увеличения плана по данному доходному источнику.

– *дотации – 77,2% (24520,0 тыс.руб.);*

– *доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 75,7% (40018,9 тыс.руб.);*

Справочно: Решением Думы от 28.03.2013 г. №301 в бюджете на 2013 год увеличены плановые назначения по данному доходному источнику на 27000,0 тыс.руб. (33,8%), в результате чего план составляет 79854,2 тыс.руб.

– *доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества – 30,6% (267781,8 тыс.руб.);*

- *платежи при пользовании природными ресурсами* – 30,6% (8871,5 тыс.руб.);
- *субвенции* – 26,1 тыс.руб. (926493,4 тыс.руб.);
- *земельный налог* – 25,0% (615516,9 тыс.руб.).
- ***в размере менее 25% поступили:***
 - *штрафы, санкции, возмещение ущерба* – 24,3% (36020,0 тыс.руб.);
 - *единый налог на вмененный доход* – 23,2% (199018,9 тыс.руб.);
 - *субсидии* – 21,4% (при годовом плане – 80206,0 тыс.руб.);
 - *налог на доходы физических лиц* – 20,8% (1933536,4 тыс.руб.);
 - *государственная пошлина* – 19,0% (21040,0 тыс.руб.);
 - *единый сельскохозяйственный налог* – 14,6% (426,6 тыс. руб.);
 - *прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности* – 14,2% (3009,4 тыс. руб.);
 - *доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства* – 13,3% (6669,3 тыс. руб.);
 - *доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений)* – 11,3% (8617,1 тыс. руб.);
 - *налог на имущество физических лиц* – 8,7% (14486,2 тыс. руб.);
 - *платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий* – 5,2% (1096,2 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:***

- *задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам* – 4901,8 тыс. руб.;

Справочно: Решением Думы г. о. Самара от 28.03.2013 г. №301 «О внесении изменений в Решение Думы городского округа Самара от 06.12.2012 года №283 «О бюджете городского округа Самара Самарской области на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов» в доходную часть бюджета включен доходный источник «задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам» с планом 2723,9 тыс.руб. Однако, необходимо внести дополнительные изменения в бюджет на 2013 год, в части увеличения плана по данному доходному источнику с учетом фактического поступления на 01.04.2013 г.

- *доходы бюджетов городских округов от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет* – 1119,5 тыс.руб.;

Справочно: В бюджет г.о. Самара на 2013 год необходимо внести изменения в части включения в доходную часть бюджета данного доходного источника.

- ***возврат остатков субсидий, субвенций прошлых лет составил 762663,5 тыс.руб.***

За отчетный период по доходному источнику «*прочие неналоговые доходы*» сложился отрицательный показатель (-1653,3 тыс.руб. или -390,8% от

планового показателя) по невыясненным поступлениям, зачисляемым в бюджеты городских округов.

1.5. Исходя из представленных данных (Рис.3.) можно отметить достаточно равномерное наполнение бюджета по доходам в течение 1 квартала 2013 года.

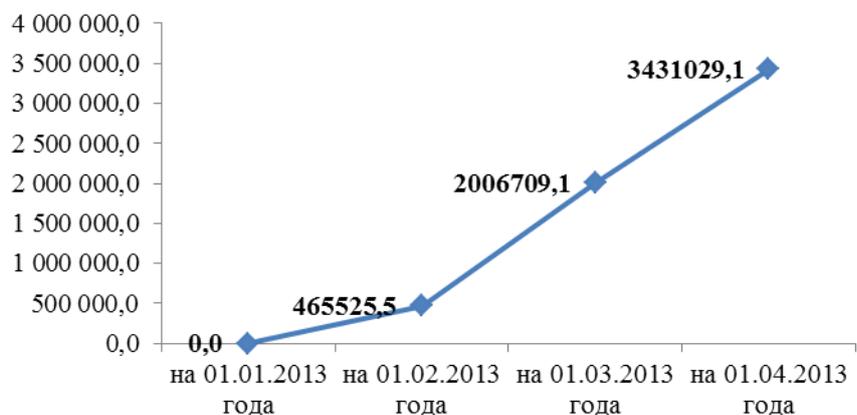


Рис. 3. Исполнение бюджета по доходам нарастающим итогом по состоянию на 01.04.2013 г., тыс. руб.

2. РАСХОДЫ

(см. Приложение №2 на сайте www.gordumasamara.ru или gordumasamara.ru)

2.1. Необходимо отметить, что **общая сумма плановых показателей по расходам по состоянию на 01.04.2013г.**, представленная в отчете об исполнении консолидированного бюджета, **отличается от плана, утвержденного бюджетом на 2013год на +172784,4 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 01.04.2013 г.) по сравнению с данными бюджета городского округа Самара на 2013год

| Наименование показателя | Плановые показатели по расходам, тыс. руб. | | Отклонения, тыс. руб. | Исполнение консолидированного бюджета по состоянию на 01.04.2013г. | | |
|-----------------------------|--|--|-----------------------|--|---|--|
| | утв. бюджетом на 2013г. от 14.02.2013г. №296 | отчет об исполнении консолидир. бюджета (вх.№ 4088от 23.04.2013г.) | | тыс. руб. | Относительно плановых показателей, % | |
| | | | | | утв. РД о бюджете на 2013г. от 14.02.2013г №296 | отчет об исполнении консолидир. бюджета (вх.№4088 от 23.04.2013г.) |
| Общегосударственные вопросы | 1862624,9 | 1862478,1 | -146,8 ⁴ | 286668,2 | 15,39% | 15,39% |

⁴ Уменьшение планового показателя по отрасли «Общегосударственные вопросы» на **146,5 тыс.руб.** связано с выделением бюджетных ассигнований из резервного фонда Администрации г.о. Самара на выполнение работ по инвентаризации и обследованию технического состояния строительных конструкций жилого дома №8 литера внутренняя по ул. Бортмехаников в Кировском районе г. Самары в связи с произошедшим

| | | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-----------------------------|------------------|---------------|---------------|
| Национальная оборона | 1708,3 | 1708,3 | 0,0 | 42,9 | 2,51% | 2,51% |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 153276,3 | 167904,7 | 14628,4 | 15319,6 | 9,99% | 9,12% |
| Национальная экономика | 2095309,8 | 2121580,3 | 26270,5 | 290099,3 | 13,85% | 13,67% |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 4275802,4 | 4279193,6 | 3391,2 | 98359,3 | 2,30% | 2,30% |
| Охрана окружающей среды | 56801,2 | 57583,8 | 782,6 | 2490,1 | 4,38% | 4,32% |
| Образование | 8608490,2 | 8626480,3 | 17990,1 | 1965293,3 | 22,83% | 22,78% |
| Культура, кинематография | 452079,2 | 452079,2 | 0,0 | 78013,8 | 17,26% | 17,26% |
| Здравоохранение | 157671,0 | 157671,0 | 0,0 | 34342,0 | 21,78% | 21,78% |
| Социальная политика | 1032494,8 | 1142363,2 | 109868,4 | 169480,4 | 16,41% | 14,84% |
| Физическая культура и спорт | 124223,3 | 124223,3 | 0,0 | 18795,7 | 15,13% | 15,13% |
| Средства массовой информации | 73062,1 | 73062,1 | 0,0 | 8849,8 | 12,11% | 12,11% |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 519201,0 | 519201,0 | 0,0 | 88264,2 | 17,00% | 17,00% |
| Расходы бюджета - ИТОГО | 19412744,5 | 19585528,9 | 172784,4⁵ | 3056018,5 | 15,74% | 15,60% |

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 использования средств резервных фондов и иным образом зарезервированных в составе утвержденных бюджетных ассигнований и учета целевых средств вышестоящих бюджетов (субсидии, субвенции).

2.2. В целом исполнение консолидированного бюджета по расходам по состоянию на 01.04.2013 г. составило **3056018,5 тыс. руб. или 15,6%** относительно плановых показателей, представленных в отчете об исполнении консолидированного бюджета (15,7% - относительно плановых показателей, утвержденных бюджетом на 2013 год).

Исполнение консолидированного бюджета по расходам по состоянию на 01.04.2013 г. нарастающим итогом представлено на Рис.4.

пожаром и угрозой обрушения несущих стен. Решением Думы г.о. Самара от 28.03.2013г. №301 данные средства резервного фонда Администрации г.о. Самара перераспределены Управлению гражданской защиты. Информация о уменьшении по отрасли «Общегосударственные вопросы» на 0,3 тыс.руб. в Думе г.о. Самара отсутствует.

⁵ Предположительно увеличение планового показателя по расходам связано с учетом средств, поступивших в счет *восстановления остатков средств на 01.01.2013* год ранее возвращенных в областной бюджет и учетом субвенции и субсидии, распределённых из областного бюджета городскому округу Самара в 2013 году.

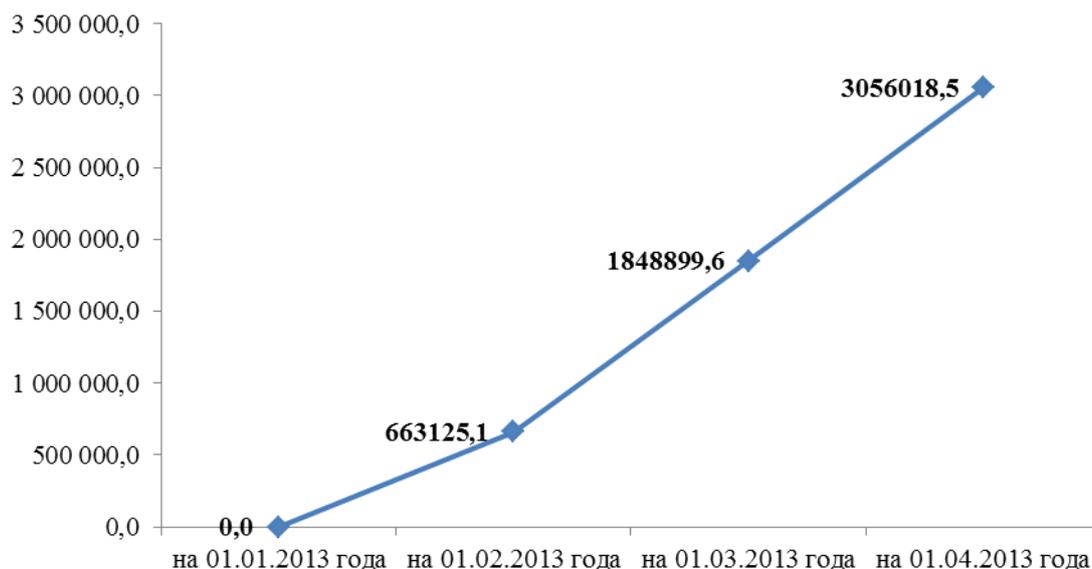


Рис. 4. Исполнение бюджета по расходам нарастающим итогом по состоянию на 01.04.2013 г., тыс. руб.

Из анализа данных, графически представленных на Рис.4., можно сделать вывод о равномерности исполнения бюджета по расходам по состоянию на 01.04.2013 г.

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

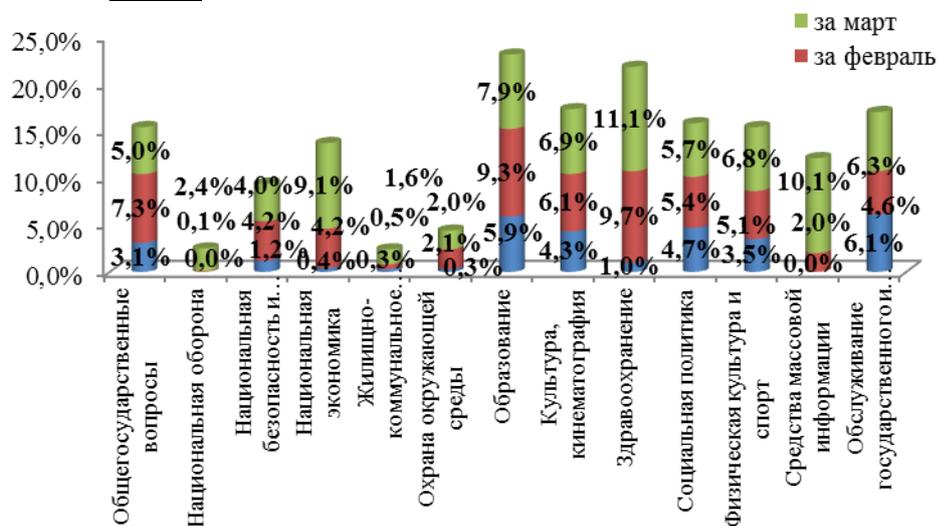


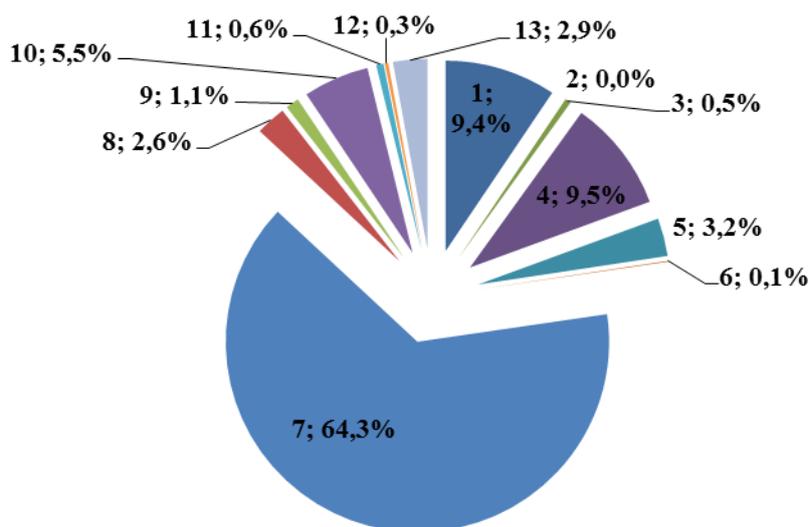
Рис.5. Исполнение расходов по месяцам*

*проценты исполнения рассчитаны относительно плановых показателей, представленных в отчете об исполнении консолидированного бюджета по состоянию на 01.03.2013 г.

Из данных рис.5. следует, что большая часть расходов исполнена в марте месяце текущего года.

2.4. Из Рис.6. видно, что в структуре исполнения расходов наибольший удельный вес занимают разделы «Образование» - 64,3%, «Национальная экономика» - 9,5%, «Общегосударственные вопросы» - 9,4%; наименьший –

«Национальная оборона» - 0,0%, «Охрана окружающей среды» - 0,1%, «Средства массовой информации» - 0,1%.



1-Общегосударственные вопросы

2-Национальная оборона

3-Национальная безопасность и правоохранительная деятельность

4-Национальная экономика

5-Жилищно-коммунальное хозяйство

6-Охрана окружающей среды

7-Образование

8-Культура, кинематография

9-Здравоохранение

10-Социальная политика

11-Физическая культура и спорт

12-Средства массовой информации

13-Обслуживание государственного и муниципального долга

Рис.6. Структура исполнения расходов по разделам по состоянию на 01.04.2013г.

2.5. При анализе исполнения консолидированного бюджета по расходам за 1 квартал 2013 г. по сравнению с аналогичным периодом 2012 года (см. табл.3.) выявлено: снижение утвержденных годовых назначений на 457732,1тыс.руб. и сокращение исполнения расходной части бюджета по итогам первого квартала на 51687,2 тыс.руб.

Стоит отметить, что по отраслям «Национальная оборона», «ЖКХ» и «Культура, кинематография» несмотря на рост плана на наблюдается снижение исполнения в 1 квартале.

Таблица 3

Исполнение консолидированного бюджета по расходам за 1 квартал 2013 года в сравнении с аналогичным периодом 2012 года

| Наименование показателей | Исполнение консолидированного бюджета по расходам по состоянию на 01.04.2012 г. | | | Исполнение консолидированного бюджета по расходам по состоянию на 01.04.2013 г. | | | Отклонения показателей 2013 года против 2012 года | |
|-----------------------------|---|-----------|-------|---|-----------|-------|---|---------------------|
| | Утверждено, тыс.руб. | Исполнено | | Утверждено, тыс.руб. | Исполнено | | Утверждено, тыс.руб. | Исполнено, тыс.руб. |
| | | тыс.руб. | % | | тыс.руб. | % | | |
| Общегосударственные вопросы | 1808041,4 | 275774,9 | 15,3% | 1862478,1 | 286668,2 | 15,4% | 54436,7 | 10893,3 |
| Национальная оборона | 1336,7 | 68,5 | 5,1% | 1708,3 | 42,9 | 2,5% | 371,6 | -25,6 |

| Наименование показателей | Исполнение консолидированного бюджета по расходам по состоянию на 01.04.2012 г. | | | Исполнение консолидированного бюджета по расходам по состоянию на 01.04.2013 г. | | | Отклонения показателей 2013 года против 2012 года | |
|---|---|------------------|--------------|---|------------------|--------------|---|---------------------|
| | Утверждено, тыс.руб. | Исполнено | | Утверждено, тыс.руб. | Исполнено | | Утверждено, тыс.руб. | Исполнено, тыс.руб. |
| | | тыс.руб. | % | | тыс.руб. | % | | |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 153368,5 | 14674,3 | 9,6% | 167904,7 | 15319,6 | 9,1% | 14536,2 | 645,3 |
| Национальная экономика | 2092797,6 | 269948,8 | 12,9% | 2121580,3 | 290099,3 | 13,7% | 28782,7 | 20150,5 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 3943004,6 | 160615,6 | 4,1% | 4279193,6 | 98359,3 | 2,3% | 336189,0 | -62256,3 |
| Охрана окружающей среды | 47810,8 | 1458,7 | 3,1% | 57583,8 | 2490,1 | 4,3% | 9773,0 | 1031,4 |
| Образование | 7869270 | 1653700,1 | 21,0% | 8626480,3 | 1965293,3 | 22,8% | 757210,3 | 311593,2 |
| Культура, кинематография | 418572,7 | 95429,3 | 22,8% | 452079,2 | 78013,8 | 17,3% | 33506,5 | -17415,5 |
| Здравоохранение | 1897901,7 | 332336,4 | 17,5% | 157671,0 | 34342,0 | 21,8% | -1740230,7 | -297994,4 |
| Социальная политика | 1205141,1 | 218865,7 | 18,2% | 1142363,2 | 169480,4 | 14,8% | -62777,9 | -49385,3 |
| Физическая культура и спорт | 142796,5 | 19568,9 | 13,7% | 124223,3 | 18795,7 | 15,1% | -18573,2 | -773,2 |
| Средства массовой информации | 82765,8 | 13281,9 | 16,0% | 73062,1 | 8849,8 | 12,1% | -9703,7 | -4432,1 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 380454 | 51982,5 | 13,7% | 519201,0 | 88264,2 | 17,0% | 138747,0 | 36281,7 |
| ИТОГО | 20043261 | 3107705,7 | 15,5% | 19585528,9 | 3056018,5 | 15,6% | -457732,1 | -51687,2 |

2.6. Данные об исполнении расходов в разрезе операций сектора государственного управления (КОСГУ) представлены в Таблице 4, из которой видно, что наибольший процент исполнения по состоянию на 01.04.2013г. характерен для следующих расходов:

✓ арендная плата за пользование имуществом - **28,8%** (2492,7тыс.руб.);

✓ социальные пособия, выплачиваемые организациями сектора государственного управления – **21,0%** (6012,0 тыс.руб.);

✓ безвозмездные перечисления государственным и муниципальным организациям – **20,3%** (2174243,9 тыс.руб.);

Таблица 4

Исполнение по расходам в разрезе операций сектора государственного управления по состоянию на 01.04.2013 года

| Наименование показателя | Код | Исполнение консолидированного бюджета по состоянию на 01.04.2013г. | | |
|--|-----|--|-----------|-------|
| | | Утверждено, руб. | Исполнено | |
| | | | руб. | % |
| Расходы | 200 | 18034952,9 | 2923404,2 | 16,2% |
| Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда | 210 | 1745204,6 | 302764,7 | 17,3% |
| Заработная плата | 211 | 1318415,9 | 233705,7 | 17,7% |
| Прочие выплаты | 212 | 30652,5 | 4910,1 | 16,0% |
| Оплата работ, услуг | 220 | 2822256,2 | 224621,1 | 8,0% |

| Наименование показателя | Код | Исполнение консолидированного бюджета по состоянию на 01.04.2013г. | | |
|---|-----|--|------------------|--------------|
| | | Утверждено, руб. | Исполнено | |
| | | | руб. | % |
| Услуги связи | 221 | 24232,5 | 2420,7 | 10,0% |
| Транспортные услуги | 222 | 5975,2 | 713,6 | 11,9% |
| Коммунальные услуги | 223 | 40740,5 | 6671,8 | 16,4% |
| Арендная плата за пользование имуществом | 224 | 8649,5 | 2492,7 | 28,8% |
| Работы, услуги по содержанию имущества | 225 | 2013575,6 | 187257,9 | 9,3% |
| Прочие работы, услуги | 226 | 729082,9 | 25064,3 | 3,4% |
| Обслуживание государственного (муниципального) долга | 230 | 519201,0 | 88264,2 | 17,0% |
| Обслуживание внутреннего долга | 231 | 519201,0 | 88264,2 | 17,0% |
| Безвозмездные перечисления организациям | 240 | 12306113,9 | 2240379,7 | 18,2% |
| Безвозмездные перечисления государственным и муниципальным организациям | 241 | 10719916,6 | 2174243,9 | 20,3% |
| Безвозмездные перечисления организациям, за исключением государственных и муниципальных организаций | 242 | 1586197,3 | 66135,8 | 4,2% |
| Социальное обеспечение | 260 | 483535,7 | 55633,4 | 11,5% |
| Пособия по социальной помощи населению | 262 | 454848,4 | 49621,4 | 10,9% |
| Социальные пособия, выплачиваемые организациями сектора государственного управления | 263 | 28687,3 | 6012,0 | 21,0% |
| Прочие расходы | 290 | 158641,5 | 11741,1 | 7,4% |
| Поступление нефинансовых активов | 300 | 1520576,0 | 132614,4 | 8,7% |
| Увеличение стоимости основных средств | 310 | 1447109,8 | 122864,0 | 8,5% |
| Увеличение стоимости материальных запасов | 340 | 73466,2 | 9750,4 | 13,3% |
| Поступление финансовых активов | 500 | 30000,0 | 0,0 | 0,0% |
| Увеличение стоимости акций и иных форм участия в капитале | 530 | 30000,0 | 0,0 | 0,0% |
| Расходы бюджета - ИТОГО | | 19585528,9 | 3056018,5 | 15,6% |

3. По состоянию на 01.04.2013г. параметры исполнения бюджета городского округа Самара следующие:

доходы – 3431029,1 тыс. руб. или 18,9% относительно плановых показателей, представленных в отчете об исполнении консолидированного бюджета (19,0% - относительно плановых показателей, утвержденных бюджетом на 2013 год),

расходы –3056018,5 тыс. руб. или 15,6% относительно плановых показателей, представленных в отчете об исполнении консолидированного бюджета (15,7% - относительно плановых показателей, утвержденных бюджетом на 2013 год).

По состоянию на 01.04.2013г. сложился **профицит** в размере **375010,6 тыс. руб.**