

*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.;

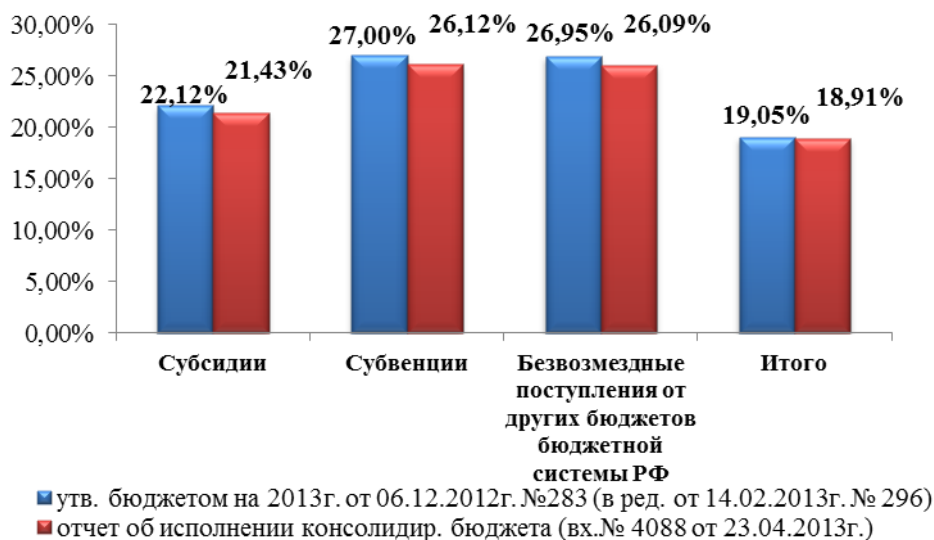


Рис.1. Расхождение исполнения в относительных показателях по доходам относительно плановых показателей, утвержденных бюджетом на 2013 год и представленных в отчете об исполнении консолидированного бюджета по состоянию на 01.03.2013г.

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.

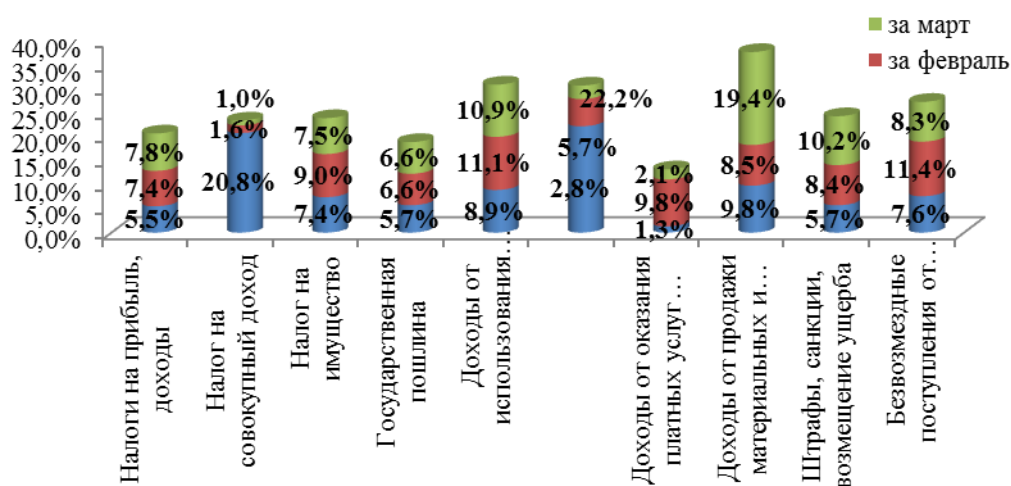


Рис.2. Поступление доходов по месяцам*

*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.

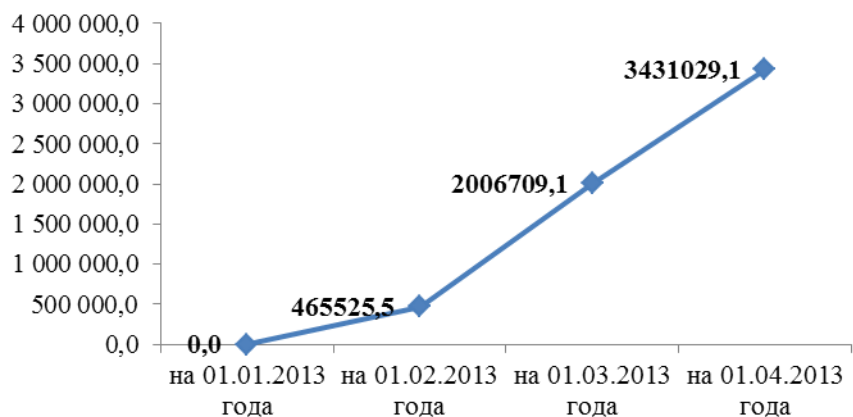


Рис. 3. Исполнение бюджета по доходам нарастающим итогом по состоянию на 01.04.2013 г., тыс. руб.

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.

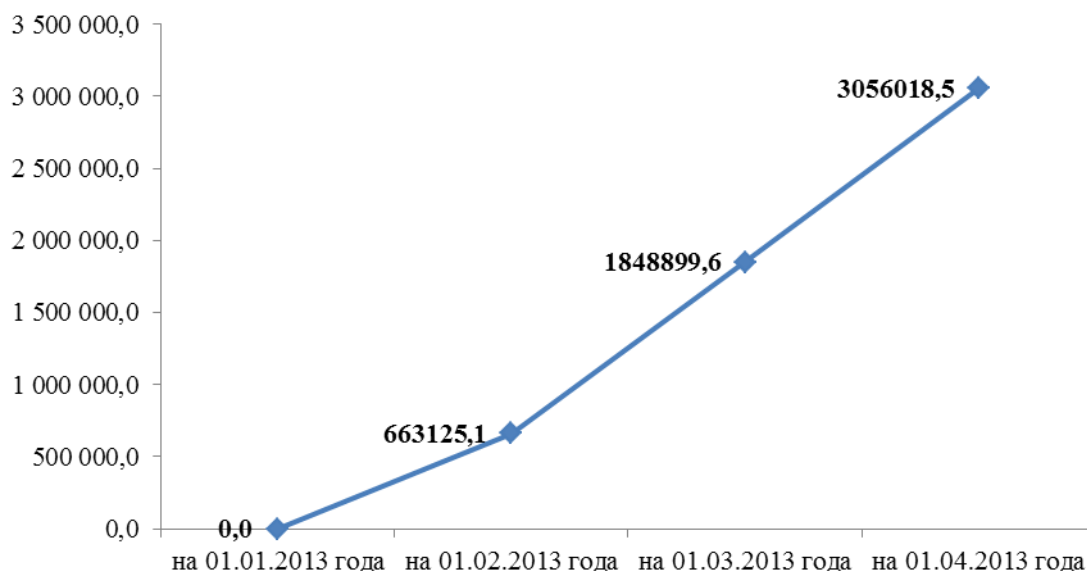


Рис. 4. Исполнение бюджета по расходам нарастающим итогом по состоянию на 01.04.2013 г., тыс. руб.

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.

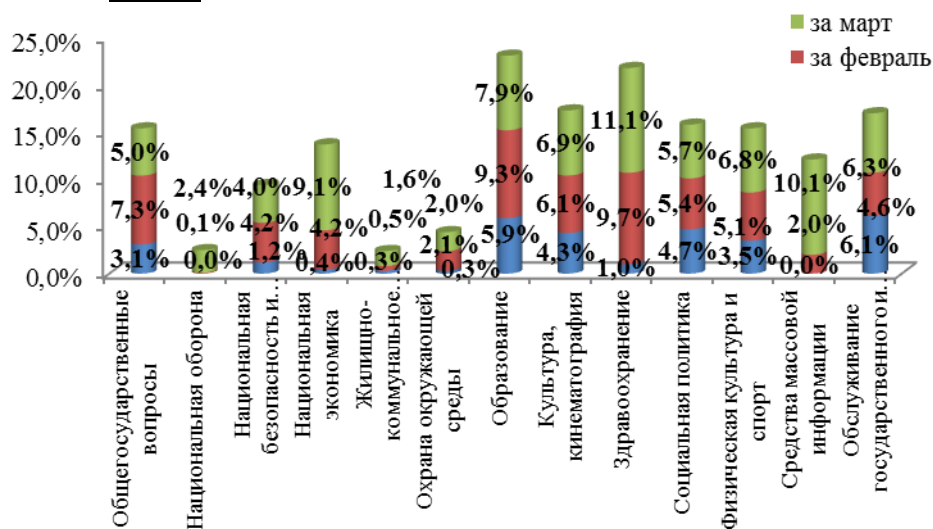


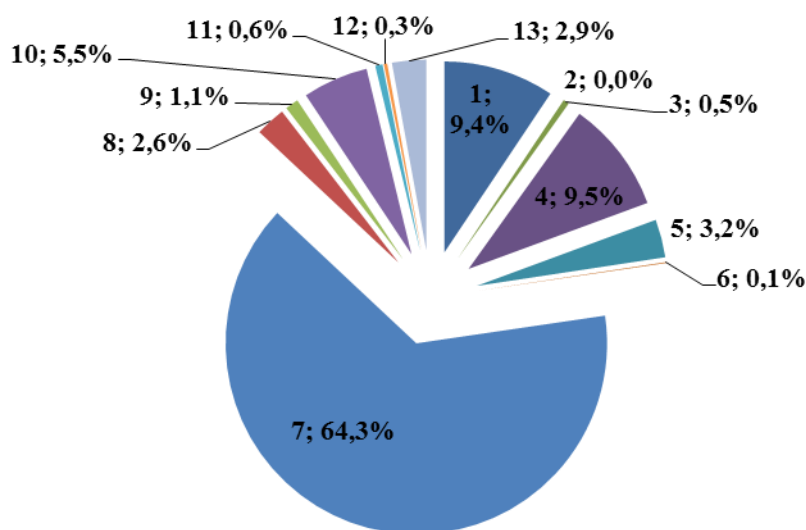
Рис.5. Исполнение расходов по месяцам*

*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.**