

*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 01.03.2020 года**

В Думу г.о. Самара поступил отчет об исполнении консолидированного бюджета субъекта РФ в части бюджета г.о. Самара по состоянию на 01.03.2020 года, вх. №1123 от 24.03.2020.

По данным отчета об исполнении консолидированного бюджета субъекта РФ в части бюджета г.о. Самара по состоянию на 01.03.2020 (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 01.03.2020**, представленная в отчете по состоянию на 01.03.2020, **отличается от плана, утвержденного бюджетом на 2020 год¹ на +5340518,8 тыс. руб.** (в результате чего исполнение в относительных показателях также отличается) **за счет субсидий (75480,2 тыс. руб.)², субвенций (5264208,0 тыс. руб.)³ иных межбюджетных трансфертов (230,5 тыс.руб.)⁴ и прочих безвозмездных поступлений (600,0 тыс.руб.)⁵.**

¹ 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 30.01.2020 №488).

² Данные субсидии учтены Решением Думы г.о. Самара от 19.03.2020 №503 в бюджете г.о. Самара на 2020 год по следующим направлениям:

- 16414,9 тыс.руб. - на проведение капитального ремонта в муниципальных учреждениях отдыха и оздоровления детей, в том числе в целях обеспечения их доступности для инвалидов;
- 3748,0 тыс.руб. - на приобретение основных средств и инвентаря для муниципальных учреждений отдыха и оздоровления детей, в том числе приобретение подъемных устройств, технических средств адаптации;
- 10930,8 тыс.руб. - на проведение мероприятий по замене, ремонту асфальтовых дорожек и подъездных путей в муниципальных учреждениях отдыха и оздоровления детей;
- 3100,0 тыс.руб. - на приобретение передвижных многофункциональных культурных центров (автоклубов);
- 20647,2 тыс.руб. - на поддержку отрасли культура (оснащение образовательных учреждений в сфере культуры (детских школ искусств и училищ) музыкальными инструментами, оборудованием и учебными материалами);
- 10530,6 тыс.руб. - на поддержку творческой деятельности и техническое оснащение детских и кукольных театров;
- 8307,4 тыс.руб. - на проведение мероприятий по приобретению, установке и ремонту спортивных, игровых, досуговых площадок, бассейнов в муниципальных учреждениях отдыха и оздоровления детей;
- 1801,3 тыс.руб. - на обустройство и приспособление приоритетных объектов дошкольного образования г. о. Самара с целью обеспечения их доступности для инвалидов и создания условий для получения детьми-инвалидами качественного образования.

³ Данные субвенции учтены Решением Думы г.о. Самара от 19.03.2020 №503 в бюджете г.о. Самара на 2020 год по следующим направлениям:

- 53298,0 тыс.руб. - на осуществление ежемесячной денежной выплаты в размере 5,0 тыс.руб. молодым, в возрасте не старше 30 лет, педагогическим работникам, работающим в муниципальных общеобразовательных и дошкольных образовательных учреждениях;
- 1925410,0 тыс.руб. - на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях;
- 30016,0 тыс.руб. - на предоставление широкополосного доступа учреждений к сети Интернет с использованием средств контентной фильтрации информации образовательным учреждениям, расположенным на территории Самарской области, в том числе детям-инвалидам;
- 213893,0 тыс.руб. - на осуществление ежемесячных денежных выплат в размере 3,7 тыс.руб. на ставку заработной платы педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций Самарской области, реализующих общеобразовательные программы дошкольного образования;

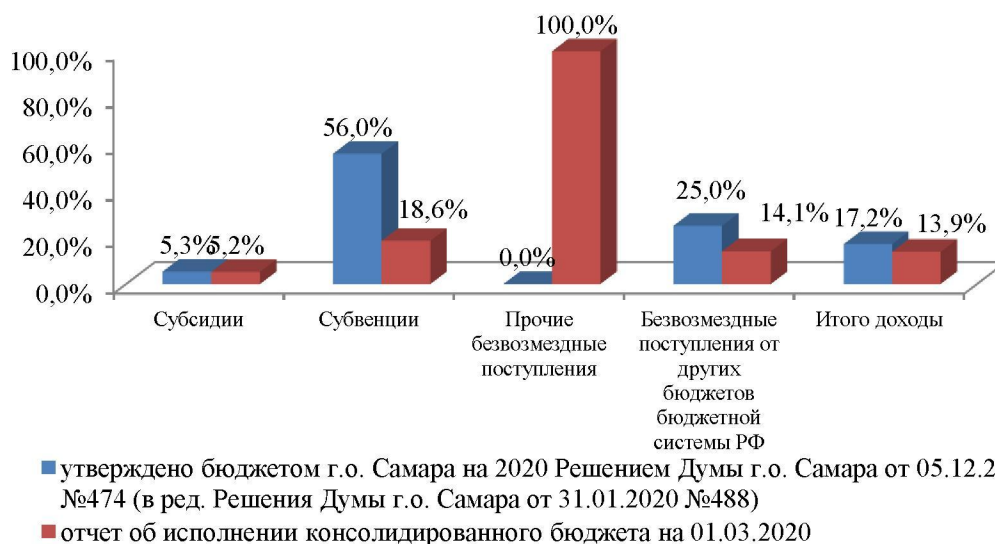


Рис.1. Расхождение исполнения в относительных показателях по доходам относительно плановых показателей, утвержденных бюджетом на 2020 год, и представленных в отчете об исполнении бюджета г.о. Самара по состоянию на 01.03.2020 год, %

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.

Несмотря на то, что общая сумма плановых показателей по налоговым и неналоговым доходам бюджета г.о. Самара по состоянию на 01.02.2020, указанная в отчете, не отличается от плана, утвержденного бюджетом на 2020 год⁶, в представленном отчете имеется расхождение в части отражения плановых показателей по доходным источникам «плата за негативное воздействие на окружающую среду» (-3349,2 тыс.руб.) и «штрафы, санкции, возмещение ущерба» (3349,2 тыс.руб.).

1.2. В целом исполнение бюджета г.о. Самара по доходам по состоянию на 01.03.2020 составило 3857329,1 тыс. руб. или 13,9% относительно плановых

- 104349,0 тыс.руб. - на выплату ежемесячного денежного вознаграждение за выполнение функций классного руководителя педагогическим работникам государственных образовательных организаций и муниципальных образовательных организаций;
- 2927351,0 тыс.руб. - на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных образовательных организациях, обеспечения дополнительного образования детей в муниципальных образовательных организациях;
- 1377,0 тыс.руб. - на дополнительное финансирование оплаты труда работников муниципальных общеобразовательных организаций, реализующих основные общеобразовательные программы начального общего, основного общего и среднего общего образования, расположенных в зданиях культурного наследия (памятниках истории и культуры), имеющих среднюю наполняемость классов менее 25 человек в классе;
- 8514,0 тыс.руб. - на создание в муниципальных общеобразовательных организациях в Самарской области, являющихся базовыми школами ФГБУ «Российской академии наук», благоприятных условий для обучающихся, которые ориентированы на освоение научных знаний и достижений науки.

⁴ *Иные межбюджетные трансферты* в сумме 230,5 тыс.руб. учтены Решением Думы г.о. Самара от 19.03.2020 №503 на поддержку отрасли культуры (обеспечение библиотек комплектом программного обеспечения и компьютерного оборудования)

⁵ *Прочие безвозмездные поступления* в сумме 600,0 тыс.руб. учтены Решением Думы г.о. Самара от 19.03.2020 №503 в виде целевых пожертвований от АО «Транснефть – Приволга» на благоустройство первой линии кладбища «Городское», на которой расположены одиночные захоронения участников Великой Отечественной войны.

⁶ 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 30.01.2020 №488).

показателей, представленных в отчете об исполнении бюджета г.о. Самара по состоянию на 01.03.2020 (17,2%% - относительно плановых показателей, утвержденных бюджетом на 2020 год), из них:

▪ **Налоговые и неналоговые доходы – 2163669,9 тыс. руб. или 13,8%** от запланированных на 2020 год 15622460,4 тыс. руб.

Исполнение налоговых и неналоговых поступлений по состоянию на 01.03.2020 представлено в Таблице 1.

Таблица 1

Наименование доходного источника	Исполнение бюджета г.о. Самара по доходам по состоянию на 01.03.2020 год		
	Утверждено, тыс. руб.	Исполнено	
		тыс. руб.	%
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	15622460,4	2163669,9	13,8%
Налог на доходы физических лиц	10370454,1	1350720,1	13,0%
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	66799,6	8589,5	12,9%
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	98457,4	8463,1	8,6%
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	600417,0	141345,1	23,5%
Единый сельскохозяйственный налог	7078,0	184,0	2,6%
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	59893,0	9778,2	16,3%
Налог на имущество физических лиц	647936,6	37519,5	5,8%
Земельный налог	1899980,1	333202,6	17,5%
Государственная пошлина	445540,0	65451,2	14,7%
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	0,0	0,9	-
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим РФ, субъектам РФ или 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	110566,6	14,8%
Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий	26741,0	635,9	2,4%
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	39004,4	19,1%
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	16441,2	1187,8	7,2%
Доходы от оказания платных услуг (работ)	6477,1	1377,0	21,3%
Доходы от компенсации затрат государства	5000,0	2317,0	46,3%
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	10247,9	17,2%
Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности	77500,0	18241,9	23,5%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	283349,2	25075,4	8,8%
Прочие неналоговые доходы	500,0	-238,0	-47,6%

Из Таблицы 1 следует, что по состоянию на 01.03.2020 наибольшее поступление от годовых плановых назначений наблюдается по следующим доходным источникам:

- «Доходы от компенсации затрат государства» (46,3%);

- «Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности» (23,5%);

- «Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности» (23,5%);

- «Доходы от оказания платных услуг (работ)» (21,3%).

Кроме того, не запланирована на 2020 год, но поступила в бюджет г.о. Самара:

- задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам на сумму 0,9 тыс. руб.

▪ **Безвозмездные поступления** составили **1693659,2 тыс. руб.** или **13,9%** относительно плановых показателей, представленных в отчете об исполнении бюджета г.о. Самара по состоянию на 01.03.2020 (или 24,7% - относительно плановых показателей, утвержденных бюджетом на 2020 год).

Исполнение безвозмездных поступлений по состоянию на 01.03.2020, согласно отчету об исполнении бюджета г.о. Самара по состоянию на 01.03.2020, представлено в Таблице 2.

Таблица 2

Наименование доходного источника	Исполнение бюджета г.о. Самара по доходам по состоянию на 01.03.2020 год		
	Утверждено, тыс. руб.	Исполнено	
		тыс. руб.	%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	12200158,6	1693659,2	13,9%
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	12199558,6	1718128,4	14,1%
Дотации бюджетам бюджетной системы РФ	0,0	27757,4	-
Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии)	4324015,0	226978,5	5,2%
Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ	7875313,0	1463392,5	18,6%
Иные межбюджетные трансферты	230,5	0,0	0,0%
Прочие безвозмездные поступления	600,0	600,0	100,0%
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	411,5	-
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	-25480,7	-

1.3. Исполнение бюджета г.о. Самара по доходам по состоянию на 01.03.2020 нарастающим итогом представлено на Рисунке 2.

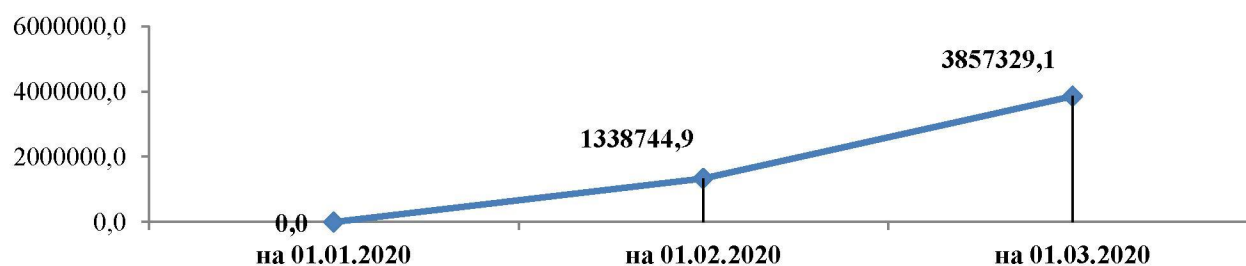


Рис.2. Исполнение бюджета по доходам нарастающим итогом по состоянию на 01.03.2020, тыс.руб.

1.4. 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 об-

разования. Исполнение доходной части бюджетов внутригородских районов по состоянию на 01.03.2020 представлено в Таблице 3.

Таблица 3

Наименование показателя	Исполнение бюджетов внутригородских районов по доходам по состоянию на 01.03.2020		
	Утверждено, тыс.руб.	Исполнено	
		тыс.руб.	%
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	859154,7	87826,0	10,2%
Налог на имущество физических лиц	634599,2	37570,1	5,9%
Земельный налог	206353,7	36975,8	17,9%
Государственная пошлина	1815,0	190,0	10,5%
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	720,8	9289,6	св.100,0%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	15665,9	1570,5	10,0%
Прочие неналоговые доходы	0,0	2230,0	-
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	693103,8	92154,4	13,3%
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	691956,2	90459,5	13,1%
Дотации бюджетам бюджетной системы РФ	585714,6	86901,2	14,8%
Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии)	92008,6	0,0	0,0%
Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ	14233,0	3558,3	25,0%
Прочие безвозмездные поступления	1147,6	1553,2	135,3%
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0,0	141,8	-
ИТОГО – ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ ВНУТРИГОРОДСКИЙ РАЙОНОВ	1552258,5	179980,4	11,6%

1.5. 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 01.03.2020 представлено в Таблице 4.

Таблица 4

Наименование доходного источника	Исполнение консолидированного бюджета г.о. Самара с внутригородским делением по доходам по состоянию на 01.03.2020		
	Утверждено, тыс.руб.	Исполнено	
		тыс.руб.	%
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	16481615,1	2249508,9	13,6%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	12307770,4	1698912,4	13,8%
ИТОГО	28789385,5	3948421,3	13,7%

2. РАСХОДЫ

2.1. Необходимо отметить, что **общая сумма плановых показателей по расходам по состоянию на 01.03.2020**, представленная в отчете об исполнении бюджета г.о. Самара, **отличается от плана, утвержденного бюджетом на 2020 год на +5630970,3⁷ тыс.руб.** (вследствие чего исполнение в относительных показателях также отличается), в том числе по разделам (см. Табл.5)

⁷ Отклонение по расходам в сумме 5630970,3 тыс.руб. образовалось за счет субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов и прочих безвозмездных поступлений (см. подробнее п.1 «Доходы») в сумме 5340518,8 тыс.руб. и частич-

Таблица 5

Расхождение в плановых показателях *по расходам бюджета г.о. Самара*, представленных в отчете по состоянию на 01.03.2020 года по сравнению с данными бюджета 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 01.03.2020 год		
	утв. Решением Думы г.о. Самара от 30.01.2020 №488 (бюджет на 2020 год)	отчет об исполнении консолидир. бюджета г.о. Самара по сост. на 01.03.2020		тыс.руб.	% относительно плановых показателей	
					утв. Решением Думы г.о. Самара от 30.01.2020 №488 (бюджет на 2020 год)	отчет об исполнении консолидир. бюджета г.о. Самара по сост. на 01.03.2020
Общегосударственные вопросы	1775988,8	1759342,0	-16646,8	152172,3	8,6%	8,6%
Национальная оборона	520,0	520,0	0,0	3,5	0,7%	0,7%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	183246,7	183246,7	0,0	13556,3	7,4%	7,4%
Национальная экономика	5182659,9	5182659,9	0,0	663265,2	12,8%	12,8%
ЖКХ	1982048,6	2287625,6	305577,0	466093,8	23,5%	20,4%
Охрана окружающей среды	253364,8	253364,8	0,0	1347,5	0,5%	0,5%
Образование	9246321,5	14571500,4	5325178,9	2015335,0	21,8%	13,8%
Культура, кинематография	881342,3	895203,4	13861,1	115392,9	13,1%	12,9%
Социальная политика	1100260,9	1100260,9	0,0	275233,0	25,0%	25,0%
Физическая культура и спорт	614586,2	617586,2	3000,0	80774,0	13,1%	13,1%
Средства массовой информации	67425,4	67425,4	0,0	11360,8	16,8%	16,8%
Обслуживание государственного (муниципального) долга	680043,4	680043,4	0,0	89932,1	13,2%	13,2%
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ	585492,0	585492,0	0,0	92286,2	15,8%	15,8%
Расходы бюджета – ИТОГО	22553300,5	28184270,8	+5630970,3	3976752,5	17,6%	14,1%

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

- получения уведомления о предоставлении субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, и получения безвозмездных поступлений от физических и юридических лиц сверх объе-

ного восстановления остатков средств вышестоящих бюджетов, сложившихся на едином счете бюджета на 01.01.2020, в сумме 290451,5 тыс.руб., а именно субсидий по следующим направлениям: 279480,2 тыс.руб. - на переселение граждан из аварийного жилищного фонда; 2121,2 тыс.руб. - на строительство детского сада в границах улиц Стара-Загоры, Алма-Атинской, пр. Карла Маркса, ул. Березовой Аллеи в Кировском районе (в районе жилых домов №№ 138, 142 по ул. Алма-Атинской); 8850,1 тыс.руб. - на приобретение жилых помещений (квартир) в целях переселения граждан из аварийного жилого дома, расположенного по адресу: г.о. Самара, ул. Рабочий городок, д.10 литеры КК1К2кк1к2к3.

мов, 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.

2.2. Из Рис.3. видно, что в структуре исполнения расходов наибольший удельный вес занимают разделы «Образование» - 50,7%, «Национальная экономика» - 16,7%.

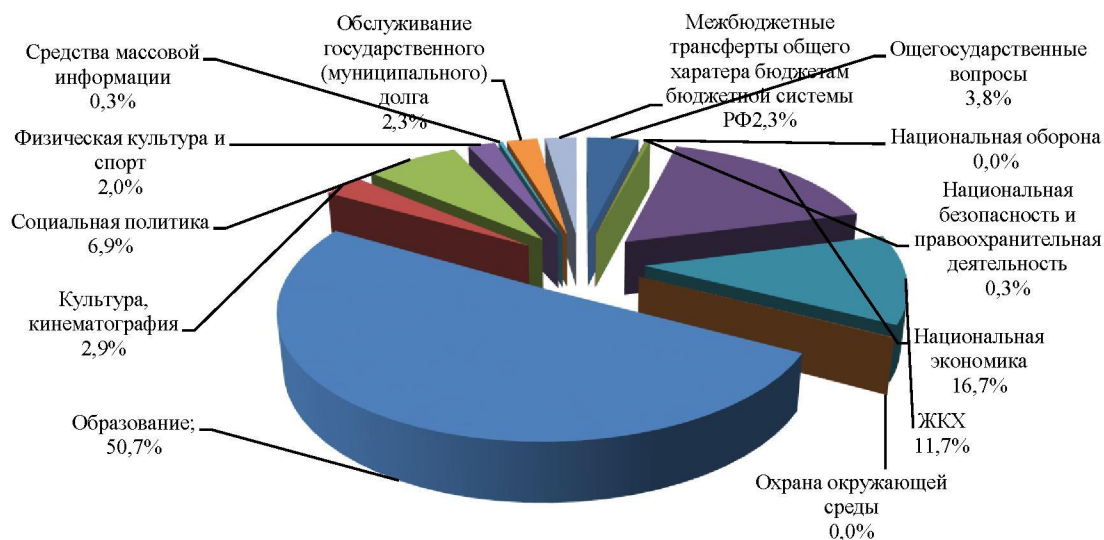


Рис.3. Структур а исполнения *расходов по разделам* по состоянию на 01.03.2020, %

2.3. В целом исполнение бюджета г.о. Самара по расходам по состоянию на 01.03.2020 составило **3976752,5 тыс. руб. или 14,1%** относительно плановых показателей, представленных в отчете об исполнении бюджета г.о. Самара по состоянию на 01.03.2020 (17,6% - относительно плановых показателей, утвержденных бюджетом на 2020 год).

Исполнение бюджета г.о. Самара по расходам по состоянию на 01.03.2020 нарастающим итогом представлено на Рис.4.

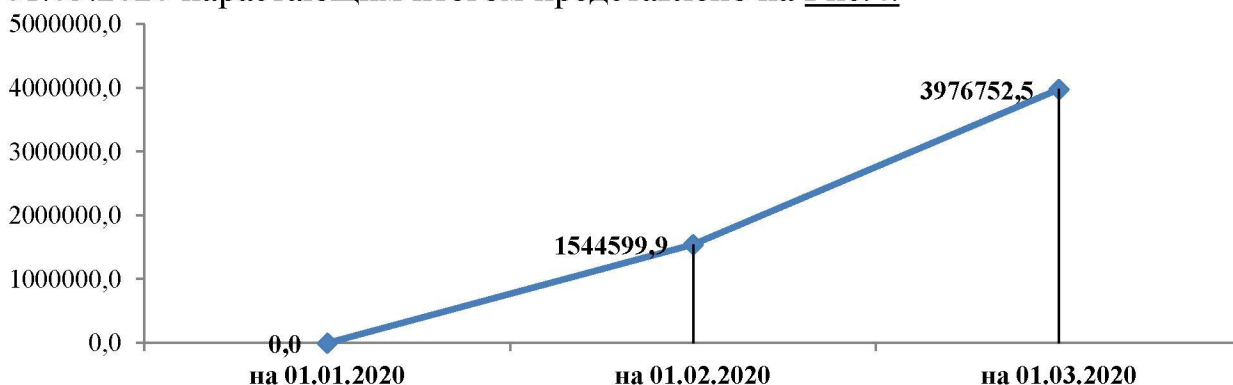


Рис.4. Исполнение бюджета по расходам *нарастающим итогом* по состоянию на 01.03.2020, тыс.руб.

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 01.03.2020 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 – **53,0%** (214577,1 тыс.руб.);
- ✓ Уплата налогов, сборов и иных платежей – **48,0%** (3285,3 тыс.руб.);
- ✓ Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений) – **17,8%** (26005,6 тыс.руб.).

Таблица 6

**Исполнение по расходам в разрезе операций сектора
государственного управления по состоянию на 01.03.2020 года**

Наименование показателя	Код	Исполнение консолидированного бюджета по состоянию на 01.03.2020		
		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	1422875,5	147389,7	10,4%
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) учреждений	110	415264,8	41398,5	10,0%
Фонд оплаты труда учреждений	111	317842,1	33433,4	10,5%
Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда	112	1482,6	81,7	5,5%
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	119	95940,1	7883,4	8,2%
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	120	1007610,7	105991,2	10,5%
Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов	121	767900,2	85479,2	11,1%
Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, за исключением фонда оплаты труда	122	9040,4	482,3	5,3%
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов	129	230670,1	20029,7	8,7%
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	200	4582591,6	473203,6	10,3%
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240	4582591,6	473203,6	10,3%
Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	243	134454,9	0,0	0,0%
Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	244	4448136,7	473203,6	10,6%
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	532055,9	220821,7	41,5%
Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	310	113934,0	4564,7	4,0%
Пособия, компенсации, меры социальной поддержки по публичным нормативным обязательствам	313	113934,0	4564,7	4,0%
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	320	404628,0	214577,1	53,0%
Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	321	92723,8	10604,3	11,4%
Субсидии гражданам на приобретение жилья	322	262755,3	200244,0	76,2%
Приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения	323	49149,0	3728,7	7,6%

Наименование показателя	Код	Исполнение консолидированного бюджета по состоянию на 01.03.2020		
		Утверждено, тыс.руб.	Исполнено	
			тыс.руб.	%
Публичные нормативные выплаты гражданам несоциального характера	330	10493,9	1680,0	16,0%
Стипендии	340	3000,0	0,0	0,0%
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	3326234,3	305993,5	9,2%
Бюджетные инвестиции	410	3125972,5	305993,5	9,8%
Бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность	412	683404,4	301007,2	44,0%
Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	414	2442568,1	4986,2	0,2%
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	200261,7	0,0	0,0%
Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности государственным (муниципальным) унитарным предприятиям	466	200261,7	0,0	0,0%
Межбюджетные трансферты	500	611731,2	92286,2	15,1%
Дотации	510	325368,0	48932,2	15,0%
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	511	325368,0	48932,2	15,0%
Субсидии	520	26239,2	0,0	0,0%
Консолидированные субсидии	523	26239,2	0,0	0,0%
Иные межбюджетные трансферты	540	260124,0	43354,0	16,7%
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	14294639,4	2348145,3	16,4%
Субсидии бюджетным учреждениям	610	13026279,9	2135677,6	16,4%
Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)	611	12221286,2	2061335,5	16,9%
Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели	612	804993,7	74342,1	9,2%
Субсидии автономным учреждениям	620	1121941,8	186462,1	16,6%
Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)	621	1024194,9	181614,9	17,7%
Субсидии автономным учреждениям на иные цели	622	97746,9	4847,1	5,0%
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений)	630	146417,7	26005,6	17,8%
Субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат	631	62911,5	1964,9	3,1%
Субсидии (гранты в форме субсидий), не подлежащие казначейскому сопровождению	633	83506,2	24040,7	28,8%
Обслуживание государственного (муниципального) долга	700	680043,4	89932,1	13,2%

Наименование показателя	Код	Исполнение консолидированного бюджета по состоянию на 01.03.2020		
		Утверждено, тыс.руб.	Исполнено	
			тыс.руб.	%
Обслуживание муниципального долга	730	680043,4	89932,1	13,2%
Иные бюджетные ассигнования	800	2734099,5	298980,5	10,9%
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг	810	2395049,8	272720,5	11,4%
Субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг	811	2367633,4	272720,5	11,5%
Иные субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг	814	27416,4	0,0	0,0%
Исполнение судебных актов	830	309999,4	22328,6	7,2%
Исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению причиненного вреда	831	309999,4	22328,6	7,2%
Уплата налогов, сборов и иных платежей	850	6840,0	3285,3	48,0%
Уплата налога на имущество организаций и земельного налога	851	2279,9	303,0	13,3%
Уплата прочих налогов, сборов	852	1273,6	306,2	24,0%
Уплата иных платежей	853	3286,5	2676,2	81,4%
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	18810,3	0,0	0,0%
Специальные расходы	880	2700,0	0,0	0,0%
Итого		28184270,8	3976752,5	14,1%

2.5. Исполнение расходной части бюджетов внутригородских районов за отчетный период представлено в Таблице 7.

Таблица 7

Наименование показателя	Исполнение бюджетов внутригородских районов по расходам по состоянию на 01.03.2020		
	Утверждено, тыс.руб.	Исполнено	
		тыс.руб.	%
Общегосударственные вопросы	1154245,7	101352,1	8,8%
Национальная оборона	2226,2	59,6	2,7%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1525,0	0,0	0,0%
Национальная экономика	84312,1	91,4	0,1%
Жилищно-коммунальное хозяйство	526183,1	17711,0	3,4%
Образование	11693,8	1476,9	12,6%
Культура, кинематография	23365,3	2912,5	12,5%
Социальная политика	5670,5	334,9	5,9%
Физическая культура и спорт	24136,6	626,6	2,6%
Средства массовой информации	561,2	241,2	43,0%
ИТОГО – РАСХОДЫ БЮДЖЕТОВ ВНУТРИГОРОДСКИЙ РАЙОНОВ	1833919,5	124806,1	6,8%

Расходование средств бюджетов внутригородских районов по отрасли «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» в отчетном периоде не производилось.

2.6. 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 расходам по состоянию на 01.03.2020 представлено в Таблице 8.

Таблица 8

Наименование показателя	Утверждено, согласно отчету об исполнении бюджета г.о. Самара по состоянию на 01.03.2020, тыс. руб.	Исполнено, согласно отчету об исполнении бюджета г.о. Самара по состоянию на 01.03.2020	
		тыс.руб.	%
Общегосударственные вопросы	2913587,7	253524,3	8,7%
Национальная оборона	2746,2	63,1	2,3%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	184771,7	13556,3	7,3%
Национальная экономика	5266971,9	663356,6	12,6%
Жилищно-коммунальное хозяйство	2813808,7	483804,8	17,2%
Охрана окружающей среды	253364,8	1347,5	0,5%
Образование	14583194,2	2016811,9	13,8%
Культура, кинематография	918568,7	118305,3	12,9%
Социальная политика	1105931,4	275567,9	24,9%
Физическая культура и спорт	641722,8	81400,5	12,7%
Средства массовой информации	67986,6	11602,0	17,1%
Обслуживание государственного (муниципального) долга	680043,4	89932,1	13,2%
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ	0,0	3398,0	-
Расходы бюджета – ИТОГО	29432698,3	4012670,4	13,6%

3. По состоянию на 01.03.2020 год параметры исполнения **бюджета г.о. Самара** следующие:

доходы – 3857329,1 тыс. руб. или 13,9% относительно плановых показателей, представленных в отчете об исполнении бюджета г.о. Самара по состоянию на 01.03.2020 (17,2%% - относительно плановых показателей, утвержденных бюджетом на 2020 год);

расходы – 3976752,5 тыс. руб. или 14,1% относительно плановых показателей, представленных в отчете об исполнении бюджета г.о. Самара по состоянию на 01.03.2020 (17,6% - относительно плановых показателей, утвержденных бюджетом на 2020 год).

По состоянию на 01.03.2020 сложилось превышение расходов над доходами в размере **119423,4 тыс.руб.**, при том что по состоянию на отчетную дату бюджет г.о. Самара на 2020 год с учетом внесения изменений через сводную бюджетную роспись планировался с дефицитом в сумме 361651,8 тыс.руб.