

**Информация
об исполнении консолидированного бюджета
по состоянию на 01.03.2011 года**

В Думу городского округа Самара поступил отчет об исполнении консолидированного бюджета городского округа Самара по состоянию на 01.03.2011г. вх.№3216 от 23.03.2011г.

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

1. ДОХОДЫ (см. Приложение №1 на сайте www.gordumasamara.ru)

Сумма плановых показателей по доходам по состоянию на 01.03.2011г., представленная в отчете об исполнении консолидированного бюджета соответствует **плану, утвержденному бюджетом на 2011 год¹**

В целом **исполнение** консолидированного бюджета по доходам по состоянию на 01.03.2011г. **составило 1694402,4 тыс.руб. или 13,2%** от запланированных на 2011 год 12819573,0 тыс.руб., из них:

1.1. Налоговые и неналоговые доходы – 1764755,0 тыс.руб. или 14,44% от запланированных на 2011 год 12217151,0 тыс.руб.

Структура налоговых и неналоговых поступлений по состоянию на 01.03.2011 г. представлена в таблице 1.

Таблица 1

Наименование показателя	Плановые показатели по доходам, согласно отчету об исполнении консолид.бюджета на 01.03.2011г., тыс.руб.	Исполнение консолидир. бюджета по доходам относительно план. Показателей на 01.03.2011г.	
		тыс.руб.	%
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	12217151,0	1764755,0	14,44%
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	7319847,0	897856,9	12,27%
Налог на доходы физических лиц	7319847,0	897856,9	12,27%
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	845256,0	168875,1	19,98%
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	844920,0	168872,2	19,99%
Единый сельскохозяйственный налог	336,0	2,9	0,87%
НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	2292820,0	391119,5	17,06%
Налог на имущество физических лиц	25000,0	11166,1	44,66%
Земельный налог	2267820,0	379953,4	16,75%
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	363350,0	46342,0	12,75%

¹ Решение Думы городского округа Самара от 07.12.2010г. №50 «О бюджете городского округа Самара Самарской области на 2011 год»

ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ	-	105,0	-
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	799608,0	140420,8	17,56%
Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим Российской Федерации, субъектам Российской Федерации или муниципальным образованиям	2500,0	600,0	24,00%
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)	746000,0	133949,7	17,96%
Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий	27108,0	2933,7	10,82%
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)	24000,0	2937,5	12,24%
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	28200,0	7058,6	25,03%
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	3760,0	45468,2	1209,26%
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	260000,0	25579,4	9,84%
Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	120000,0	10592,2	8,83%
Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением земельных участков автономных учреждений)	140000,0	14987,2	10,71%
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	284310,0	39036,8	13,73%
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	20000,0	2892,7	14,46%

1.2. **Безвозмездные поступления** составили **-70352,6 тыс.руб.** или **-11,68%** от запланированных на 2011 год в сумме 602422,0 тыс.руб. Отрицательный показатель исполнения доходной части бюджета по безвозмездным поступлениям сложился в связи с возвратом в областной бюджет остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджета городского округа в размере 173498,7 тыс.руб.

Структура безвозмездных поступлений по состоянию на 01.03.2011 г. представлена в таблице 2.

Таблица 2

Наименование показателя	Плановые показатели по доходам, согласно отчету об исполнении консолид. бюджета на 01.03.2011г., тыс.руб.	Исполнение консолидир. бюджета по доходам относительно план. Показателей на 01.03.2011г.	
		тыс.руб.	%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	602 422 000,00	-70 352 561,91	-11,68%
Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	31 244 000,00	7 811 000,00	25,00%
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	571 178 000,00	93 214 789,08	16,32%
ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ОТ ВОЗВРАТА ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	-	2 120 400,00	-
ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	-	-173 498 750,99	-

Поступление доходов по месяцам (наполняемость бюджета городского округа) представлено на рис.1.

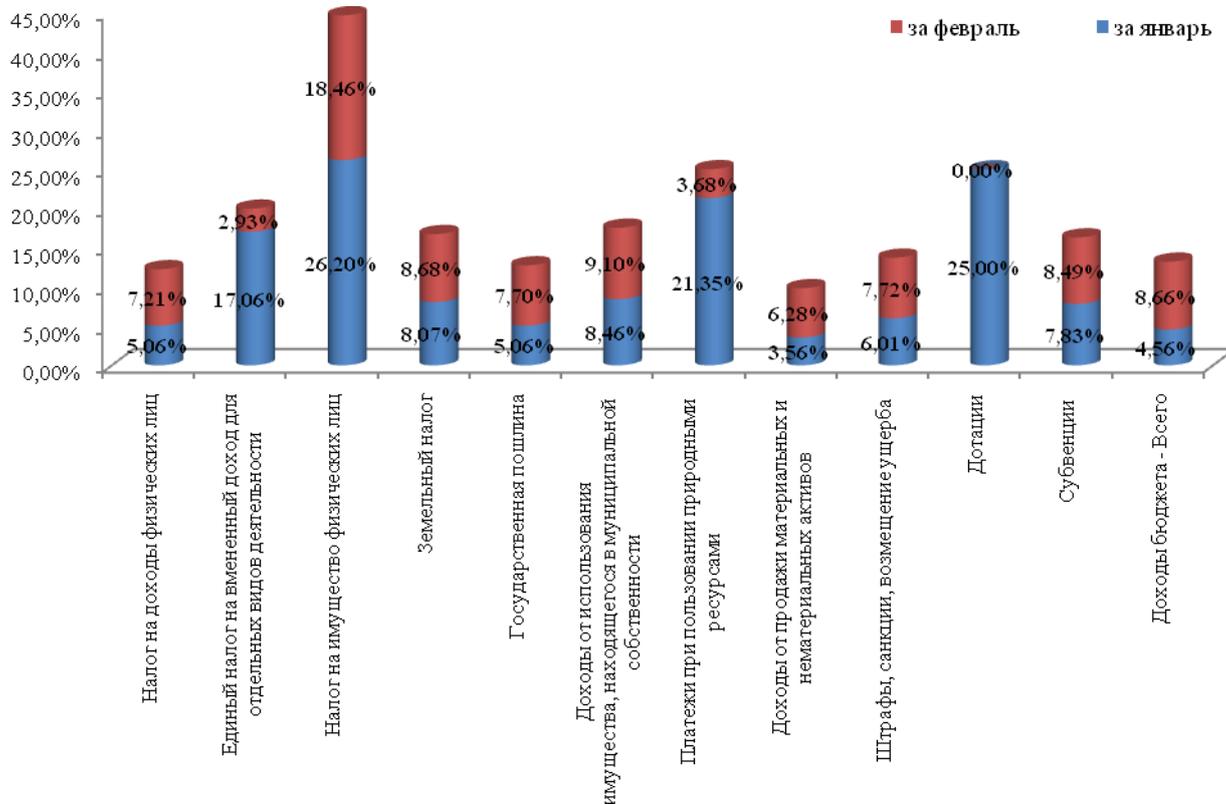


Рис.1. Поступление доходов по месяцам*

* на рисунке не отражены виды доходов, которые не предусмотрены бюджетом на 2011 год, но исполнены по состоянию на 01.02.2011г. и 01.03.2011г. Также на рисунке не отражены доходы по статьям «Единый сельскохозяйственный налог», «Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства», так как показатели нерепрезентативны.

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

Необходимо отметить, что **общая сумма плановых показателей по расходам по состоянию на 01.03.2011г.**, представленная в отчете об исполнении консолидированного бюджета (14142606,3 тыс.руб.), **отличается от плана** (14041144,8 тыс.руб.), утвержденного Решением Думы о бюджете на 2010 год на **+101461,5 тыс.руб.** (т.е.исполнение в относительных показателях также отличается), в том числе по разделам:

- ✓ **Общегосударственные вопросы** – на +140,7 тыс.руб.;
- ✓ **Социальная политика** – на +101320,8 тыс.руб.

В целом **исполнение** консолидированного бюджета по расходам по состоянию на 01.03.2011г. **составило 900165,2 тыс.руб. или 6,36%** относительно плановых показателей, представленных в отчете об исполнении консолидированного бюджета (6,41% - относительно плановых показателей, утвержденных бюджетом на 2011 год).

Исполнение расходной части консолидированного бюджета за отчетный период по отраслям представлено в таблице 3.

Таблица 3

Исполнение расходной части консолидированного бюджета по состоянию на 01.03.2011г. по отраслям

Наименование показателей	Плановые показатели по расходам, тыс. руб.		Отклонение, тыс.руб. (п.3 – п.2)	Исполнение консолидир.бюджета по расходам		
	утв. РД о бюджете на 2011г. от 07.12.10г. №50	Согласно отчету об исполнении консолидир. бюджета на 01.03.11г.		тыс.руб.	Относительно план.показателей, %	
					утв. РД о бюджете на 2011г. от 07.12.10г. №50	отчета об исполнении консолидир. бюджета на 01.03.11г.
1	2	3	4	5	6	7
Общегосударственные вопросы	1183948,4	1184089,1	140,7	86609,9	7,32%	7,31%
Национальная оборона	1357,5	1357,5	0,0	56,2	4,14%	4,14%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	117886,2	117886,2	0,0	6092,0	5,17%	5,17%
Национальная экономика	1814539,9	1814539,9	0,0	83136,1	4,58%	4,58%
Жилищно-коммунальное хозяйство	3036991,5	3036991,5	0,0	95885,0	3,16%	3,16%
Охрана окружающей среды	81869,5	81869,5	0,0	186,1	0,23%	0,23%
Образование	4615424,2	4615424,2	0,0	401242,0	8,69%	8,69%
Культура, кинематография	323509,2	323509,2	0,0	15842,1	4,90%	4,90%
Здравоохранение	1591429,1	1591429,1	0,0	101795,6	6,40%	6,40%
Социальная политика	846572,7	947893,5	101320,8	89304,1	10,55%	9,42%
Физическая культура и спорт	55879,9	55879,9	0,0	2839,9	5,08%	5,08%
Средства массовой информации	67736,7	67736,7	0,0	230,0	0,34%	0,34%
Обслуживание государственного и муниципального долга	304000,0	304000,0	0,0	16946,2	5,57%	5,57%
ИТОГО	14041144,8	14142606,3	101461,50	900165,2	6,41%	6,36%

Исполнение расходной части бюджета 2011 года по месяцам представлено на рис.2.

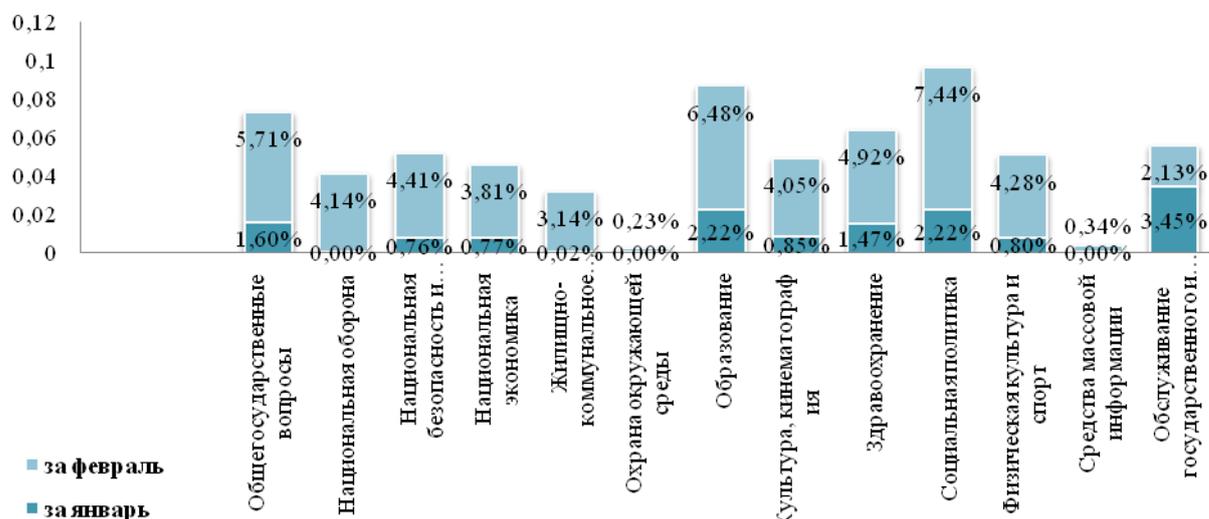


Рис.2. Исполнение расходов по месяцам

Из данных рис.2 следует, что большая часть расходов исполнена в феврале месяце текущего года.

Данные об исполнении расходов в разрезе операций сектора государственного управления представлены в таблице 4.

Таблица 4

Исполнение по расходам в разрезе операций сектора государственного управления по состоянию на 01.03.2011 года

Наименование показателя	Код	По состоянию на 01.03.2011 г.		Исполнено за февраль 2011 г.		
		План. показатели на 2011 г. согласно отчету об испол. консолид. бюджета, тыс.руб.	Исполнение консолид. бюджета согласно представл. отчету за янв.-февр. 2011 г.		тыс.руб.	%
			тыс.руб.	%		
Расходы	200	13109855,6	881390,3	6,72%	688562,2	5,25%
Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда	210	4617830,5	441075,9	9,55%	350908,6	7,60%
Заработная плата	211	3414660,2	339858,0	9,95%	259320,5	7,59%
Прочие выплаты	212	39017,4	3100,8	7,95%	2974,4	7,62%
Начисления на выплаты по оплате труда	213	1164152,9	98117,1	8,43%	88613,7	7,61%
Оплата работ, услуг	220	4085501,1	145287,7	3,56%	144331,4	3,53%
Услуги связи	221	50109,2	1826,3	3,64%	1684,4	3,36%
Транспортные услуги	222	8366,8	321,2	3,84%	214,7	2,57%
Коммунальные услуги	223	1063831,1	29773,8	2,80%	29804,1	2,80%
Арендная плата за пользование имуществом	224	16409,3	321,7	1,96%	321,7	1,96%
Работы, услуги по содержанию имущества	225	2150465,7	97133,7	4,52%	97206,1	4,52%
Прочие работы, услуги	226	796319,0	15911,0	2,00%	15100,4	1,90%
Обслуживание государственного (муниципального) долга	230	304000,0	16946,2	5,57%	6463,0	2,13%
Обслуживание внутреннего долга	231	304000,0	16946,2	5,57%	6463,0	2,13%
Безвозмездные перечисления организациям	240	2884142,6	93599,5	3,25%	77269,6	2,68%
Безвозмездные перечисления государственным и муниципальным организациям	241	1926848,2	93599,5	4,86%	77269,5	4,01%
Безвозмездные перечисления организациям, за исключением государственных и муниципальных организаций	242	957294,4	0,0	0,00%	0,2	0,00%
Социальное обеспечение	260	415025,1	44734,6	10,78%	31721,5	7,64%
Пособия по социальной помощи населению	262	385361,1	41138,8	10,68%	29918,7	7,76%
Социальные пособия, выплачиваемые организациями сектора государственного управления	263	29664,0	3595,8	12,12%	1802,8	6,08%
Прочие расходы	290	803356,2	139746,4	17,40%	77868,2	9,69%

Поступление нефинансовых активов	300	1032750,8	18774,9	1,82%	19109,1	1,85%
Увеличение стоимости основных средств	310	711424,0	2381,7	0,33%	2802,7	0,39%
Увеличение стоимости материальных запасов	340	321326,8	16393,3	5,10%	16306,4	5,07%
Расходы бюджета - ИТОГО		14142606,3	900165,2	6,36%	707671,4	5,00%

Из данных таблицы 4 следует, что наибольший процент исполнения по состоянию на 01.03.2011г. характерен для следующих расходов:

- ✓ заработная плата – 9,95% (339858,0 тыс. руб.), при этом доля в общей сумме расходов по исполненным показателям составляет 37,76%;
- ✓ начисления на выплаты по оплате труда – 8,43% (98117,1 тыс.руб.);
- ✓ пособия по социальной помощи населению – 10,68% (41138,8 тыс.руб.);
- ✓ социальные пособия, выплачиваемые организациями сектора государственного управления – 12,12% (3595,8 тыс.руб.);
- ✓ прочие расходы – 17,40% (139746,4 тыс.руб.)

Структура исполненных расходов в разрезе операций сектора государственного управления по состоянию на 01.03.2011 года представлено на рис.3.

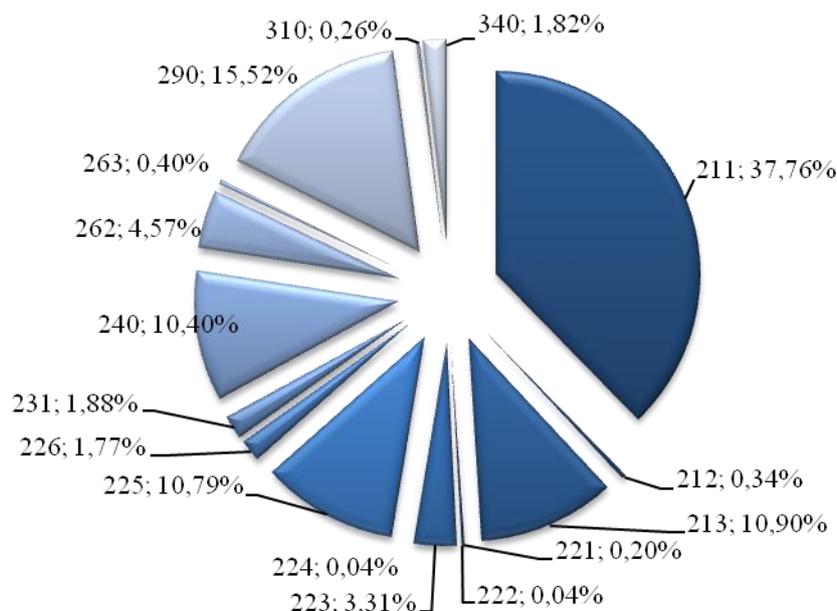


Рис.3. Структура исполненных расходов в разрезе операций сектора государственного управления по состоянию на 01.03.2011 года

211- Заработная плата

212- Прочие выплаты по оплате труда

213- Начисления на выплаты по оплате труда

221- Услуги связи

222- Транспортные услуги

223- Коммунальные услуги

224- Арендная плата за пользование имуществом

225 – Работы, услуги по содержанию имущества

226 –Прочие работы, услуги и начислениям по оплате труда

231 – Обслуживание внутреннего долга

240 – Безвозмездные перечисления организациям

262 –Пособия по социальной помощи населению

263-Соц. пособия, выплачиваемые организациями СГУ

290 – Прочие расходы

310 –Увеличение стоимости основных средств

340- Увеличение стоимости материальных запасов

Из данных рис.3 видно, что наибольший удельный вес занимают расходы на заработную плату (37,76%), прочие расходы (15,52%),

начисления на выплаты по оплате труда (10,90%), а также работы, услуги по содержанию имущества (10,79%).

3. Параметры исполнения бюджета городского округа Самара на 2011 год по состоянию на 01.03.2011 года следующие:

доходы – 1694402,4 тыс.руб. или 13,2% относительно плановых показателей, представленных в отчете об исполнении консолидированного бюджета.

расходы – 900165,2 тыс.руб. или 6,4% относительно плановых показателей, представленных в отчете об исполнении консолидированного бюджета.

Таким образом, результатом исполнения консолидированного бюджета по состоянию на 01.03.2011 года является *превышение суммы доходов над суммой расходов (профицит) на 794237,2 тыс.руб.*