**Заключение**

**контрольно-счетной палаты на отчет мэрии городского округа**

**об исполнении бюджета городского округа Тольятти за I квартал 2012 года.**

**(Д-178 от 14.05.2012г.)**

Согласно статье 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее **-** БК РФ), статье 73 Устава городского округа Тольятти, ст. 20 Положения о бюджетном процессе в городском округе Тольятти, отчет об исполнении бюджета за первый квартал, полугодие и девять месяцев текущего финансового года утверждается мэром и направляется в Думу и контрольно-счетную палату городского округа Тольятти. Ежеквартальные отчеты рассматриваются Думой и принимаются к сведению с внесением соответствующей записи в протокол заседания Думы.

Настоящее заключение подготовлено на основе представленного мэрией отчета об исполнении бюджета городского округа Тольятти, утвержденного решением Думы от 14.12.2011г. №708 «О бюджете городского округа Тольятти на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов» (далее по тексту – Решение о бюджете), за I квартал 2012 года.

При подготовке заключения использовались данные кассового плана, приведенные в пояснительной записке к отчету об исполнении бюджета городского округа Тольятти за I квартал 2012 года и в информации мэрии по исполнению бюджета и кассового плана городского округа Тольятти по состоянию на 01.04.2012 года.

1. ***Основные итоги исполнения бюджета городского округа Тольятти***

***За I квартал 2012 года.***

Решением Думы от 14.12.2011г. №708 «О бюджете городского округа Тольятти на 2012 год и на плановый период 2013 и 2014 годов» утверждены следующие параметры бюджета: доходы 7 677 198 тыс. руб., расходы 8 795 385 тыс. руб., дефицит бюджета 1 118 187 тыс. руб.

Решениями Думы от 21.12.2011г. №718, от 18.01.2012г. №742, от 01.02.2012г. №758,от 29.02.2012г. №797, от 12.03.2012г. №814 в Решение о бюджете были внесены изменения, в результате которых доходная часть бюджета увеличилась на 1 313 375 тыс. руб. и составила 8 990 573 тыс. руб.; расходы увеличились на 2 098 048 тыс. руб. и составили 10 893 433 тыс. руб. Дефицит бюджета увеличился на 784 673 тыс. руб. и составил1 902 860 тыс. руб. (см. Таблицу №1).

Таблица №1 (тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Наименование*** | ***Утверждено на 2012 год*** | ***Кассовый план***  ***на I квартал*** | ***Исполнено***  ***за I квартал*** | ***Исполнение***  ***к годовым назначениям***  ***(%)*** | ***Исполнение***  ***к кассовому плану***  ***(%)*** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **Доходы** | ***8 990 573*** | *1 648 213* | ***1 680 959*** | ***18,7*** | ***102,0*** |
| **Расходы** | ***10 893 433*** | *2 152 033* | ***2 122 827*** | ***19,5*** | ***98,6*** |
| **Дефицит (-)**  **Профицит (+)** | ***- 1 902 860*** | *- 503 820* | ***- 441 868*** |  |  |

Из приведенной выше таблицы следует, что в ходе исполнения бюджета за январь-март 2012 года получен дефицит в сумме 441 868 тыс. руб.

Для сравнения: за I квартал 2011 года доходы составили 1 594 155 тыс. руб., расходы произведены в сумме 1 356 553 тыс. руб., профицит составлял 237 602 тыс. руб.

***2. Исполнение бюджета городского округа Тольятти по доходам.***

По состоянию на 1 апреля 2012 года в бюджет городского округа поступило доходов в сумме 1 680 959 тыс. руб. или 18,7% от годовых бюджетных назначений. По сравнению с I кварталом 2011 года бюджетные ассигнования увеличились в абсолютном значении на86 804 тыс. руб. (показатели приведены в таблице №2).

Таблица №2 (тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***№№***  ***п/п*** | ***Наименование***  ***групп доходов*** | ***Утверждено***  ***на 2012 год*** | ***Исполнено***  ***за I квартал 2012г.*** | ***Исполнение***  ***к годовым***  ***назначениям***  ***(%)*** | ***Исполнение***  ***за I квартал***  ***2011г.*** | ***Отклонение***  ***2012г. к 2011г.***  ***(гр.4-гр.6)*** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **1.** | **Доходы (налоговые + неналоговые)** | **6 331 013** | **1 414 545** | ***22,3*** | **1 493 936** | **- 79 391** |
|  | Доля в структуре ДОХОДОВ (%) | 70,4 | 84,2 |  | 93,7 |  |
| **2.** | **Безвозмездные поступления** | **2 659 560** | **266 414** | ***10,0*** | **100 219** | **+ 166 195** |
|  | Доля в структуре ДОХОДОВ(%) | 29,6 | 15,8 |  | 6,3 |  |
| **3.** | **ИТОГО ДОХОДЫ** | **8 990 573** | **1 680 959** | ***18,7*** | **1 594 155** | **+ 86 804** |
|  | Доля в структуре ДОХОДОВ(%) | 100,0 | 100,0 |  | 100,0 |  |

***2.1. Исполнение бюджета городского округа Тольятти по налоговым и неналоговым доходам*** представлено в таблице №3.

Таблица №3 (тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***№№***  ***п/п*** | ***Наименование***  ***статьи доходов*** | ***Утвержд.***  ***на 2012 год*** | ***Кассовый план***  ***на I кв.2012г.*** | ***Исполнено***  ***за I кв.***  ***2012г.*** | ***Исполн.***  ***к год. назнач.***  ***(%)*** | ***Исполнение***  ***за I кв.***  ***2011г.*** | ***Отклонение по исполнению***  ***Iквартала 2012г. к 2011г.***  ***(гр.5-гр.7)*** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **1** | **Налоговые доходы и сборы,**  в том числе: | **5 539 881** | **1 208 514** | **1 246 910** | ***22,5*** | **1 229 975** | **+ 16 935** |
| 1.1. | Налог на доходы физических лиц | 3 851 855 | 813 508 | 864 385 | *22,4* | 769 382 | + 95 003 |
| 1.2. | ЕНВД | 297 083 | 73 000 | 70 638 | *23,8* | 69 054 | + 1 584 |
| 1.3. | Налог на имущество физических лиц | 85 920 | 1 500 | 3 229 | *3,8* | 9 282 | - 6 053 |
| 1.4. | Земельный налог | 1 243 504 | 306 400 | 295 861 | *23,8* | 271 848 | + 24 013 |
| 1.5. | Государственная пошлина | 61 519 | 14 106 | 12 795 | *20,8* | 40 138 | - 27 343 |
| 1.6. | Задолженность по отмененным налогам, сборам … | - | - | 2 | *-* | 70 271 | - 70 269 |
| **2.** | **Неналоговые доходы,**  в том числе: | **791 132** | **173 284** | **167 635** | ***21,2*** | **263 961** | **- 96 326** |
| 2.1. | Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, в том числе: | 469 059 | 113 878 | 93 397 | 19,9 | 180 402 | - 87 005 |
| *2.1.1.* | *Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование муниципального имущества* | *404 642* | *100 883* | *80 709* | *19,9* | *164 043* | *- 83 334* |
| *2.1.2.* | *Платежи от муниципальных унитарных предприятий* | *1 899* | *-* | *329* | *17,3* | *600* | *- 271* |
| *2.1.3.* | *Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в муниципальной собственности* | *61 306* | *12 978* | *12 359\** | *20,2* | *15 759* | *- 3 400* |
| 2.2. | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 48 006 | 12 000 | 10 189 | 21,2 | 16 833 | - 6 644 |
| 2.3. | Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 226 031 | 36 583 | 47 692 | 21,1 | 26 405 | + 21 287 |
| 2.4. | Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 48 036 | 10 823 | 10 113 | 21,1 | 34 264 | - 24 151 |
| 2.5. | Прочие неналоговые доходы | - | - | 6 244 | - | 6 057 | + 187 |
|  | **Итого:** | **6 331 013** | **1 381 798** | **1 414 545** | ***22,3*** | **1 493 936** | **- 79 391** |

*\*12 359 тыс. руб., в том числе: плата за размещение рекламных конструкций в сумме 9 688 тыс. руб.; плата за размещение объектов нестационарной торговой сети в сумме 1 413 тыс. руб.; плата за наем муниципального жилищного фонда в сумме 1 258 тыс. руб.*

По сравнению с исполнением поступлений доходной части бюджета за I квартал 2011 года доходы бюджета в общей сумме сократились на 79 391 тыс. руб.

В основном, сокращение произошло по неналоговым доходам в сумме 96 326 тыс. руб., в том числе:

**-**по доходам от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, в сумме 87 005 тыс. руб.

**-**по штрафам, санкциям, возмещение ущерба поступления сократились в сумме 24 151тыс. руб. (произошло сокращение поступлений в сравнении с аналогичным периодом прошлого года в связи с передачей в областной бюджет штрафов в сфере дорожного движения);

**-**по плате за негативное воздействие на окружающую среду в сумме 6 644 тыс. руб.

При этом увеличились доходы от продажи материальных и нематериальных активов в сумме 21 287 тыс. руб.

2.1.1.*Налоговые доходы*

За I квартал 2012 года исполнение по налоговым доходам составило 1 246 910 тыс. руб. или 22,5% к годовой сумме доходов (в I квартале 2011 года 1 229 975тыс. руб. или 24,1%).

Структура налоговых доходов за I квартал 2012 года в сравнении с I кварталом 2011 года существенно не изменилась.

Основным источником, имеющим наибольший удельный вес в сумме налоговых поступлений, является **налог на доходы физических лиц**. В I квартале 2012 года удельный вес данного налога в сумме налоговых поступлений составил 69,3%, в сравнении с I кварталом 2011 года увеличился на 6,7%.

Вторым по величине является **земельный налог**, удельный вес налога в I квартале 2012 года составил 23,7%, в сравнении с I кварталом 2011 года увеличился на 1,6%.

Исполнение бюджета городского округа **по единому налогу на вмененный доход** за I квартал 2012 года составило70 638 тыс. руб. или 5,7% в сумме налоговых поступлений, к прогнозу первого квартала сложилось недовыполнение в сумме 2 362 тыс. руб. в связи с ростом задолженности. В сравнении с I кварталом 2011 года поступления по данному налогу увеличились на 0,1%, или на 1 584 тыс. руб. в абсолютном значении.

Исполнение бюджета городского округа **по государственной пошлине** за I квартал 2012 года составило 12 795 тыс. руб. или 1,0% в сумме налоговых поступлений, к прогнозу первого квартала произошло недовыполнение в сумме 1 311 тыс. руб. (согласно пояснительной записке мэрии городского округа - в связи с уменьшением количества дел, рассматриваемых в судах общей юрисдикции, мировыми судьями). В сравнении с I кварталом 2011 года поступления сократились на 2,3%, или на 27 343 тыс. руб. в абсолютном значении.

Исполнение бюджета городского округа **по налогу на имущество физических лиц** за I квартал 2012 года составило 3 229 тыс. руб. или 0,2 % в сумме налоговых поступлений, к прогнозу первого квартала сложилось перевыполнение в сумме 1 729 тыс. руб. (согласно пояснительной записке мэрии городского округа сумма поступлений сложилась в результате проведенной работы налоговыми органами по взысканию задолженности по налогу).

Исполнение по задолженности по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам за I квартал 2012 года составило 2 тыс. руб.

2.1.2.*Неналоговые доходы*

Исполнение за I квартал 2012 года по неналоговым доходам составило 167 635 тыс. руб. или 21,2% к плану годовых поступлений доходов за I квартал2012 года.

В структуре неналоговых доходов наибольший удельный вес занимают **доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** в сумме 93 397 тыс. руб.(55,7% в сумме неналоговых доходов).По отношению к прогнозу первого квартала произошло недовыполнение по данному виду доходов в сумме 20 481 тыс. руб., в том числе:

- по доходам, получаемым в виде арендной платы за передачу в возмездное пользование муниципального имущества в сумме 20 174 тыс. руб. В сравнении с I кварталом 2011 года поступления сократились на 4,6%;

- по прочим доходам от использования имущества и прав, находящихся в муниципальной собственности в сумме 619 тыс. руб. По отношению кI кварталу 2011 года поступления сократились на 4,5%;

Исполнение по **плате за негативное воздействие на окружающую среду** составило в сумме 10 189 тыс. руб. или 6,1% в общей сумме неналоговых доходов. По отношению к прогнозу первого квартала сложилось недовыполнение в сумме 1 811 тыс. руб. (согласно пояснительной записке в связи с тем, что в соответствии с Приказом Минфина детализирован код бюджетной классификации доходов, часть поступлений попали в «невыясненные поступления» УФК по Самарской области, главный администратор ведет работу по уточнению платежей). В сравнении с I кварталом 2011 года поступление сократились на 0,3%.

Исполнение по **доходам от продажи материальных и нематериальных активов** сложилось в сумме 47 692 тыс. руб. или 28,4% в общей сумме неналоговых доходов. По отношению к прогнозу первого квартала сложилось перевыполнение кассового плана в сумме 11 109 тыс. руб. в связи с тем, что в I квартале были заключены договоры купли-продажи объектов недвижимости в соответствии с Программой приватизации на 2011 год, а также договоры купли-продажи арендуемого имущества, устанавливающие поступление платежей с января 2012 года, кроме того, в I квартале значительно увеличилось количество обращений о выкупе земельных участков в собственность. В сравнении с I кварталом 2011 года поступления возросли на 18,4%;

Исполнение по **штрафам, санкциям, возмещению ущерба** сложилось в сумме 10 113 тыс. руб. или 6,0% в общей сумме неналоговых доходов. К прогнозу первого квартала недовыполнение кассового планасоставило710 тыс. руб.По сравнению с I кварталом 2011 года поступления сократились на 7%.

Исполнение по **прочим неналоговым доходам** в сумме 6 244 тыс. руб. или 3,7% в общей сумме неналоговых доходов. В кассовом плане первого квартала поступления по данному налогу не планировались. Прочие неналоговые доходы включают в себя компенсационные выплаты дополнительных расходов по предоставлению жилья за счет бюджета РФ военнослужащим и участковым милиционерам в сумме 4 035 тыс. руб.; возврат финансирования, полученного и неиспользованного в сумме 2 673 тыс. руб.; невыясненные поступления в сумме (-464) тыс. руб.

В сравнении с I кварталом 2011 года поступления увеличились на 0,7%.

***2.2. Исполнение бюджета городского округа Тольятти по безвозмездным поступлениям.***

Всего исполнение бюджета по безвозмездным поступлениям составило266 414 тыс. руб., в том числе:

**-** дотации муниципальным образованиям в сумме 79 729 тыс. руб., из них на:

**-**выравнивание уровня бюджетной обеспеченности в сумме 28 829 тыс. руб.;

**-** поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в сумме 50 900 тыс. руб.

**-** субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований в сумме 639 496 тыс. руб., из них на:

**-** обеспечение жилыми помещениями детей**-**сирот в сумме 38 962тыс. руб.;

**-** обеспечение жильем отдельных категорий граждан, в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года №714 «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941 - 1945 годов» в сумме 12 960 тыс. руб.;

**-** обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральными законами от 12 января 1995 года №5-ФЗ «О ветеранах» и от 24 ноября 1995 года №181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации» в сумме 17 820 тыс. руб.;

**-**осуществление переданных государственных полномочий по организации медицинской помощи населению в сумме 149 267 тыс. руб.;

**-** содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также оплата труда приемному родителю в сумме 23 987 тыс. руб.;

**-** обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) общего образования, а также дополнительного образования в муниципальных общеобразовательных учреждениях городских округов в сумме 323 644 тыс. руб.

**-** доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 265 тыс. руб.;

**-** возврат в вышестоящие бюджеты остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет – (**-**453 076) тыс. руб.

**3. Муниципальный долг на 01.04.2011г.**

Размер муниципального долга на 01.04.2012г. составляет 2 121 928 тыс. руб., в том числе:

- по кредитам коммерческих банков – 1 700 000 тыс. руб.;

- по бюджетным кредитам – 333 991 тыс. руб.;

- по муниципальным гарантиям– 87 937 тыс. руб.

Исполнение программы муниципальных гарантий городского округа Тольятти за I квартал 2012 года представлено в таблице №4.

**Таблица №4** (тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***№***  ***п/п*** | ***Цель гарантирования и наименование принципала*** | ***Общий объем гарантий*** | ***Срок действия гарантии*** | ***Остаток на 01.01.2012г*** | ***Погашено за I квартал 2012 года*** | ***Остаток на 01.04.12г.*** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Предоставление муниципальной гарантии МУП «ТПАТП-3» на приобретение около 100 городских автобусов, запчастей и цехового оборудования, а также внедрение плана экологических мероприятий | *381 700* | *до 2015г.* | *97 410* | *9 473* | *87 937* |
| 2 | Нераспределенный объем предоставления муниципальных гарантий | *300 000* | *до 30.11.2012г.* | *0* | *0* | *0* |
|  | **Итого:** | **681 700** |  | **97 410** | **9 473** | **87 937** |

Согласно пояснительной записке, по ранее предоставленным кредитам ЗАО КБ «ФИА-БАНК» в сумме 24 138 тыс. руб. на реализацию целевой Программы улучшения жилищных условий граждан с использованием ипотечного кредитования, проценты за пользование бюджетными средствами уплачиваются своевременно.

Согласно Приложению «Исполнение программы муниципальных внутренних заимствований городского округа Тольятти за I квартал 2012 года», за I квартал 2012 года привлечено кредитов от кредитных организаций в сумме 600 000 тыс. руб., погашено за I квартал 2012 года в сумме 368 000 тыс. руб.

**4. Исполнение бюджета городского округа Тольятти по расходам.**

Расходы бюджета города за I квартал 2012 года составили 2 122 827 тыс. руб. или 19,5% к годовым бюджетным назначениям (в I квартале 2011 года исполнение составило 1 356 553 тыс. руб. или 16,2% к годовым бюджетным назначениям), в том числе:

**-** за счет налоговых и неналоговых доходов в сумме 1 569 602 тыс. руб. или 20,4% к годовому плану (вI квартале 2011 года 1 213 539 тыс. руб. или 16,7% к годовому плану);

**-**за счет средств вышестоящих бюджетов в сумме 553 225 тыс. руб. или 17,3% к годовому плану (в I квартале 2011 года 143 014 тыс. руб. или 12,8% к годовому плану).

В таблице №5 представлено исполнение бюджета за I квартал согласно функциональной классификации расходов бюджета.

**Таблица №5**  (тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Наименование направлений расходов функциональной классификации расходов***  ***бюджета РФ*** | | ***Утверждено на 2012г.*** | | ***Исполнено за I квартал 2012г.*** | | ***Исполнение к годовым плановым назначениям (в%)*** | |
| ***Всего*** | *вышест. бюджет* | ***Всего*** | *вышест. бюджет* | ***Всего*** | *вышест. бюджет* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **0100** | **Общегосударственные вопросы** | **1 099 454** | 193 420 | **196 309** | 28 816 | **17,8** | 14,9 |
| **0300** | **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **95 414** | - | **17 551** | - | **18,4** | - |
| **0400** | **Национальная экономика** | **863 096** | - | **229 927** | - | **26,6** | - |
| **0500** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **1 245 777** | 132 467 | **155 941** | - | **12,5** | - |
| **0600** | **Охрана окружающей среды** | **5 003** | - | **348** | - | **7,0** | - |
| **0700** | **Образование** | **5 174 025** | 1 756 049 | **1 127 718** | 335 372 | **21,8** | 19,1 |
| **0800** | **Культура, кинематография** | **266 147** | 14 899 | **54 818** | 5 993 | **20,6** | 40,2 |
| **0900** | **Здравоохранение** | **1 240 807** | 780 033 | **231 653** | 147 625 | **18,7** | 18,9 |
| **1000** | **Социальная политика** | **729 325** | 314 362 | **79 664** | 34 230 | **10,9** | 10,9 |
| **1100** | **Физическая культура** | **22 822** | 3 372 | **3 485** | 1 189 | **15,3** | 35,3 |
| **1200** | **Средства массовой информации** | **11 215** | - | **3 476** | - | **31,0** | - |
| **1300** | **Обслуживание государственного и муниципального долга** | **140 348** | - | **21 937** | - | **15,6** | - |
| **ИТОГО:** | **10 893 433** | 3 194 602 | **2 122 827** | 553 225 | **19,5** | 17,3 |

Наибольшее исполнение относительно утвержденных годовых бюджетных назначений отмечается по разделу «Образование» 1 127 718 тыс. руб. или 21,8%, наименьшее исполнение - по разделу «Социальная политика» 79 664 тыс. руб. или 10,9%.

Наибольшую долю в структуре расходов за I квартал 2012 года занимает раздел «Образование» 53,1%, наименьшую долю «Охрана окружающей среды» (0,02%).

Исполнение бюджетных ассигнований по главным распорядителям бюджетных средств в ведомственной классификации расходов бюджета представлено в таблице №6.

**Таблица №6**  (тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Наименование главного распорядителя*** | ***Утверждено на 2012 год*** | ***Кассовый план на I квартал*** | | ***Исполнение кассового плана*** | | ***Исполнение кассового плана (%)*** |
| ***всего*** | *в т.ч.*  *ср-ва вышест. бюдж.* | ***всего*** | *в т.ч.*  *ср-ва*  *вышест. бюдж.* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **Дума городского округа Тольятти** | *121 856* | *19 091* | *-* | *17 829* | *-* | *93,4* |
| **Мэрия городского округа** | *825 336/*  *99 196* | *148 719* | *17 106* | *144 005* | *15 558* | *96,8/*  *90,6* |
| **Департамент финансов мэрии** | *165 055* | *29 880* | *-* | *29 796* | *-* | *99,7* |
| **ДУМИ** | *6 683* | *1 792* | *-* | *1 736* | *-* | *96,9* |
| **Департамент потребительского рынка и предпринимательства мэрии** | *15 590* | *1 418* | *-* | *1 418* | *-* | *100,0* |
| **Департамент общественной безопасности и мобилизационной подготовки мэрии** | *98 706* | *20 671* | *-* | *18 325* | *-* | *88,7* |
| **Управление по жилищным вопросам** | *283 560/*  *106 326* | *35 125* | *-* | *30 922* | *-* | *88,0* |
| **Избирательная комиссия** | *16 610* | *13 284* | *-* | *13 284* | *-* | *100,0* |
| **Департамент дорожного хозяйства, транспорта и связи мэрии** | *788 621* | *226 013* | *-* | *224 149* | *-* | *99,2* |
| **Департамент экономического развития мэрии** | *209 260/*  *48 163* | *30 092* | *1 334* | *28 530* | *1 191* | *94,8/*  *89,3* |
| **Департамент здравоохранения мэрии** | *1 250 116/*  *800 246* | *237 395* | *153 320* | *235 614* | *151 605* | *99,2/*  *98,9* |
| **Департамент культуры мэрии** | *503 612/*  *14 899* | *102 072* | *5 993* | *102 066* | *5 993* | *100,0/*  *100,0* |
| **Департамент образования мэрии** | *4 391 313/*  *1 652 909* | *999 113* | *330 170* | *989 881* | *329 413* | *99,1/*  *99,8* |
| **Департамент градостроительной деятельности мэрии** | *141 139/*  *70 511* | *3 559* | *-* | *3 559* | *-* | *100,0* |
| **Департамент по вопросам семьи, опеки и попечительства** | *155 382/*  *139 660* | *31 835* | *29 767* | *31 117* | *29 059* | *97,7/*  *97,6* |
| **Комитет по делам молодежи мэрии** | *38 940* | *7 860* | *-* | *7 639* | *-* | *97,2* |
| **Управление физической культуры и спорта мэрии** | *485 681/*  *36 001* | *98 284* | *7 148* | *98 284* | *7 148* | *100,0/*  *100,0* |
| **Управление организации муниципальных торгов** | *400* | *38* | *-* | *36* | *-* | *94,7* |
| **Департамент социальной поддержки населения** | *184 888/*  *94 224* | *19 775* | *13 270* | *19 708* | *13 258* | *99,7/*  *99,9* |
| **Департамент городского хозяйства и экологии мэрии** | *1 210 685/*  *132 467* | *126 017* | *-* | *124 929* | *-* | *99,1* |
| **ВСЕГО:** | **10 893 433/**  **3 194 602** | **2 152 033** | **558 108** | **2 122 827** | **553 225** | **98,6/**  **99,1** |

Кассовый план бюджета городского округа по состоянию на 01.04.2012г., сформированный по заявкам главных распорядителей бюджетных средств, исполнен на 98,6%, в том числе по средствам вышестоящих бюджетов на 99,1%.

***Исполнение расходов по главным распорядителям:***

**-Дума городского округа** – содержание депутатов и аппарата 12 524 тыс. руб., оплата труда помощников депутатов – 4 250 тыс. руб.;

**- Мэрия городского округа –** содержание мэрии со структурными подразделениями в сумме 132 432 тыс. руб.; расходы, предусмотренные на предоставление субсидий МБУ «Архивист», «Новости Тольятти», «Муниципальный центр подготовки кадров» в сумме 3 804 тыс. руб.; расходы на исполнение судебных актов (на реструктуризацию задолженности по налогу на добавленную стоимость в сумме 6 006 тыс. руб.;

**- Департамент финансов мэрии –** обеспечение деятельности департамента финансов в сумме 161 тыс. руб.; обслуживание муниципального долга в сумме 21 937 тыс. руб.; расходы по судебным искам к мэрии городского округа в сумме 7 698 тыс. руб. (в том числе по юридическим лицам в сумме 2 898 тыс. руб.; по физическим лицам в сумме 4 800 тыс. руб.); средств резервного фонда при утвержденном годовом объеме в 5 927 тыс. руб. в I квартале не использовались;

- Департамент по управлению муниципальным имуществом – расходы на оплату НДС по договорам купли-продажи муниципального имущества в сумме1 507тыс. руб.; расходы на проведение технической инвентаризации объектов недвижимости в сумме 150 тыс. руб.; расходы на оценку рыночной стоимости помещений, акций в сумме 78 тыс. руб.;

- Департамент потребительского рынка и предпринимательства мэрии – расходы на опубликование информационных сообщений о проведении торгов в сумме 42 тыс. руб.; на оплату НДС в сумме 1 376 тыс. руб.;

**-Департамент общественной безопасности и мобилизационной подготовки мэрии** – расходы на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг подведомственными учреждениями: МБУ «Охрана общественного порядка» в сумме 7 756 тыс. руб.; МБУ «Центр гражданской защиты г.о. Тольятти» в сумме 9 795 тыс. руб., МБОУ ДПО ПК(С) «Курсы ГО г.Тольятти» в сумме 774 тыс. руб.

**- Управление по жилищным вопросам мэрии –** расходы на приобретение жилых помещений для расселения граждан многоквартирного дома по ул. Ворошилова,55 (помещения признаны непригодными для проживания) в сумме 30 922 тыс. руб.

**- Избирательная комиссия** – расходы на организацию подготовки проведения выборов мэра в сумме 13 284 тыс. руб.

**-Департамент дорожного хозяйства, транспорта и связи мэрии -** субсидии транспортным предприятиям на возмещение недополученных доходов в сумме 50 413 тыс. руб.; субсидия на оказание муниципальных услуг МБУ «Тольятти**-**Транс**-**Навигация» в сумме 490 тыс. руб.; профинансирована кредиторская задолженность 2011 года за поставленные автобусы в количестве 30 единиц марки МАЗ в соответствии с муниципальным контрактом в сумме 69 784 тыс. руб.; расходы на обеспечение гарантии ЕБРР в сумме 9 474 тыс. руб.; расходы по подразделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» в сумме 93 876 тыс. руб., в том числе: строительство светофорного объекта по ул. 40 лет Победы ООТ «Школа 70» в сумме 761 тыс. руб., финансирование мероприятий в рамках ДЦП «Модернизация и развитие автомобильных дорог местного значения городского округа Тольятти на 2009**-**2015 годы» в сумме 49 750 тыс. руб., содержание улично **-** дорожной сети за январь**-**февраль в сумме 30 257 тыс. руб., замена барьерных ограждений на Поволжском шоссе в сумме 9 423 тыс. руб., субсидия на оказание муниципальных услуг МБУ «Центр организации дорожного движения» в сумме 3 685 тыс. руб.; расходы по подразделу «Благоустройство» в сумме 112 тыс. руб. на содержание подземных и наземных пешеходных переходов и мостов;

**-Департамент экономического развития мэрии** – субсидии МАУ «АЭР» на выполнение муниципального задания в сумме4 054 тыс. руб.; расходы на информационно**-**статистические услуги в сумме 321 тыс. руб.; доплаты к государственным пенсиям муниципальным служащим в сумме 5 416 тыс. руб.; субсидия на оказание муниципальных услуг МБУ «МФЦ» в сумме 11 965 тыс. руб.; расходы на ДЦП по созданию условий для улучшения качества жизни жителей городского округа Тольятти и обеспечения социальной стабильности на 2012**-**2014г.г. в сумме 4 670 тыс. руб.; в рамках ДЦП «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городском округе Тольятти» на 2011**-** 2012 годы» в сумме 1 892 тыс. руб.

**-Департамент здравоохранения мэрии** – субсидия МБУ на оказание муниципальных услуг в соответствии с муниципальным заданием в сумме 208 542 тыс. руб.; субсидия МБУ на погашение долгосрочного контракта про графику платежа в сумме 23 958 тыс. руб.; на реализацию ДЦП «Модернизация муниципальных учреждений здравоохранения г.о.Тольятти на 2011**-**2013 г.г.» в сумме 3 150 тыс. руб.;

**-Департамент культуры мэрии** – субсидии муниципальным учреждениям на оказание муниципальных услуг в соответствии с муниципальным заданием в сумме 95 038 тыс. руб.; расходы в рамках реализации ДЦП «Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности в г. о. Тольятти на 2010**-**2014 годы» в сумме 2 842 тыс. руб.; в рамках реализации ДЦП г. о. Тольятти «Культура Тольятти в современных условиях» в сумме 1 664 тыс. руб.; в рамках реализации ДЦП г.о. Тольятти «Обеспечение пожарной безопасности на объектах муниципальной собственности г.о. Тольятти на 2012**-**2014 г.г.» в сумме 1 663 тыс. руб.;

**-Департамент образования мэрии** – расходы на обеспечение выполнения функций учреждений дошкольного образования в сумме 228 840 тыс. руб.; общего образования в сумме 580 207 тыс. руб.; другие вопросы в области образования в сумме 166 813 тыс. руб. (субсидия АНО «Планета детства «Лада» **-**151 097 тыс. руб.); другие вопросы в области социальной политики в сумме 14 021 тыс. руб. (в том числе льготное питание учащихся в МОУ в сумме 8 799 тыс. руб.);

**- Департамент градостроительной деятельности мэрии** – расходы исполнены в сумме 3 559 тыс. руб., в том числе: расходы по ДЦП «Дети городского округа Тольятти на 2010**-**2020 годы» в сумме 1 280 тыс. руб.; субсидия МБУ «Архитектура и градостроительство» на выполнение муниципальных услуг (выполнение работ) в сумме 1 832 тыс. руб.;

**-Департамент по вопросам семьи, опеки и попечительства мэрии** – расходы исполнены в сумме 31 117 тыс. руб., в том числе: расходы на содержание учреждений социального облуживания и социальной поддержки семьи, материнства и детства в сумме 6 030 тыс. руб.; расходы по выплате ежемесячных пособий на содержание детей, находящихся под опекой и в приемных семьях, на заработную плату приемным родителям, составили 23 985 тыс. руб.; расходы по ДЦП «Семья и дети городского округа Тольятти на 2009 **-** 2011 годы» в сумме 1 102 тыс. руб.;

**- Комитет по делам молодежи мэрии** – субсидия на оказание муниципальных услуг МУ «ДМО «Шанс» в сумме 6 674 тыс. руб.; расходы по ДЦП организации работы с детьми и молодежью в городском округе Тольятти «Молодежь Тольятти на 2012**-**2020 гг.» в сумме 965 тыс. руб. (субсидия МАУ «Центр молодежной культуры «МИРЪ», расходы по организации и проведению культурно**-**досуговых, зрелищных мероприятий и мероприятий краеведческой и военно-патриотической направленности);

**-Управление физической культуры и спорта мэрии** – субсидии муниципальным учреждениям на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в сумме 95 931 тыс. руб.; финансирование объектов и спортивных школ, переданных от ОАО «АВТОВАЗ», за счет средств вышестоящего бюджета в сумме 7 148 тыс. руб.; субсидии на реализацию ДЦП «Обеспечение пожарной безопасности на объектах муниципальной собственности г.о. Тольятти на 2012-2014 г.г.» в сумме 492 тыс. руб.; субсидии на реализацию ДЦП «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности в г.о. Тольятти на 2010**-**2014 г.г.» в сумме 572 тыс. руб.; субсидии на реализацию ДЦП «Развитие физической культуры и спорта на территории г.о. Тольятти на 2011**-**2020 г.г.» в сумме 1 148 тыс. руб.;

**- Управление организации муниципальных торгов –** на опубликование информационных сообщений в сумме 36 тыс. руб.;

**-Департамент социальной поддержки населения** – расходы на содержание органов местного самоуправления исполнены в сумме 13 518 тыс. руб., в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 13 258 тыс. руб.; субсидия МАУ пансионат «Радуга» в сумме 5 943 тыс. руб. на выполнение муниципального задания; финансирование по «ДЦП по созданию условий для улучшения качества жизни жителей городского округа Тольятти и обеспечение социальной стабильности на 2012**-**2014 г.г.» в сумме 167 тыс. руб.; расходы по ДЦП «Обеспечение пожарной безопасности на объектах муниципальной собственности г.о. Тольятти на 2012**-**2014 г.г.» в сумме 20 тыс. руб.; расходы по ДЦП «Формирование беспрепятственного доступа инвалидов и других групп населения к объектам социальной инфраструктуры на территории г.о. Тольятти на 2011**-**2020 годы» в сумме 60 тыс. руб.;

**- Департамент городского хозяйства мэрии:**

**-** по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» - расходы исполнены в сумме 140 тыс. руб., из них: на возмещение затрат по содержанию жилых помещений по договорам в сумме 11 тыс. руб., на капитальный ремонт жилищного фонда в доле муниципальной собственности в многоквартирных домах в сумме 129 тыс. руб.

**-** по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» **-** расходы в сумме 18 864тыс. руб., из них: субсидии на возмещение затрат, связанных с утилизацией ТБО, ОАО «ЗПБО» в сумме 17 893 тыс. руб.; расходы на содержание и ремонт инженерных сетей в сумме 950 тыс. руб.; возмещение коммунальных услуг по договорам ренты в сумме 21 тыс. руб.

**-**по подразделу 0503 «Благоустройство»**-** расходы в сумме 84 142 тыс. руб., из них: на водоотведение ливневых стоков в сумме 42 тыс. руб.; уличное освещение за январь-февраль 2012 года в сумме 47 355 тыс. руб. (в том числе: расходы по освещению магистральных улиц и дорог в сумме 21 995 тыс. руб. и ремонтно-эксплуатационному обслуживанию сетей наружного освещения и освещению внутриквартальных улиц и дорог в сумме 25360 тыс. руб.); содержание канализационно-насосных станций в сумме 476 тыс. руб.; содержание мест погребения (мест захоронения) в сумме 972 тыс. руб.; обеспечение безопасности населения от неблагоприятного воздействия бродячих животных в сумме 1 761 тыс. руб.; комплексное содержание территорий жилых кварталов в сумме 33 536 тыс. руб.

**-**по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»**-**субсидия в сумме 21 435 тыс. руб. на выполнение муниципального задания МБУ СБО «Лазурное»в сумме 1 743 тыс. руб.; МБУ «Парки города» в сумме 12 204 тыс. руб.; МБУ «Зеленстрой» в сумме 7 488 тыс. руб.;

**-** по подразделу 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды»**-** расходы в сумме 348 тыс. руб. на предоставление специализированной информации о состоянии окружающей среды, ее загрязнении.

**4.1.**Исполнение долгосрочных целевых программ городского округа Тольятти, подлежащих финансированию из бюджета городского округа, за I квартал 2012 года приведено в таблице №7.

**Таблица №7** (тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Наименование программ*** | ***Утверждено на 2012 год*** | ***Исполнено за I кв. 2012 года*** | ***Результат(%)*** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| ДЦП «Молодой семье доступное жилье на 2011-2015г.г.» | *131 692* | *-* | *-* |
| ДЦП по созданию условий для улучшения качества жизни жителей г.о. Тольятти и обеспечения социальной стабильности на 2009 год и плановый период 2010-2011г.г. | *84 376* | *19 154* | *22,7* |
| ДЦП «Модернизация и развитие автомобильных дорог местного значения городского округа Тольятти на 2009-2015 годы» | *101 594* | *49 750* | *49,0* |
| ДЦП «Дети городского округа Тольятти на 2010 - 2020г.г.» | *115 555* | *2 983* | *2,6* |
| ДП «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства г. о. Тольятти на 2010-2015 гг.» | *29 798* | *4 054* | *13,6* |
| ДЦП организации работы с детьми и молодежью в городском округе Тольятти «Молодежь Тольятти» на 2012-2020 гг. | *13 279* | *1 895* | *14,3* |
| ВЦП «Семья и дети городского округа Тольятти на 2012 год и на плановый период 2012-2014 годов» | *10 596* | *1 102* | *10,4* |
| ДЦП «Замена и модернизация лифтов в многоквартирных домах г.о. Тольятти на 2012-2015 годы» | *4 080* | *-* | *-* |
| ДЦП городского округа «Обеспечение пожарной безопасности на объектах муниципальной собственности г.о. Тольятти на 2012-2014 гг.» | *42 643* | *4 788* | *11,2* |
| ДЦП «Поэтапный переход на отпуск коммунальных ресурсов потребителям в соответствии с показаниями коллективных (общедомовых) приборов учета в МКД г. о. Тольятти на 2009-2015 годы» | *49 583* | *-* | *-* |
| ВЦ экологическая программа городского округа Тольятти на 2010-2012 г.г. | *4 849* | *348* | *7,2* |
| ДЦП «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности в г.о. Тольятти на 2010-2014 гг.» | *45 174* | *6 420* | *14,2* |
| ДЦП профилактики правонарушений на территории г. о. Тольятти на 2009-2012 годы | *10 174* | *-* | *-* |
| ДЦП «Противодействие коррупции в г. о. Тольятти на 2010-2012 годы» | *280* | *-* | *-* |
| ДЦП мер по противодействию незаконному обороту наркотических средств, профилактике наркомании, лечению и реабилитации наркозависимой части населения городского округа Тольятти на 2010-2012 годы | *348* | *-* | *-* |
| ДЦП «Развитие физической культуры и спорта на территории г.о. Тольятти на 2011-2020 годы» | *32 012* | *1 148* | *3,6* |
| ДЦП «Формирование беспрепятственного доступа инвалидов и других маломобильных групп населения к объектам социальной инфраструктуры на территории г.о. Тольятти на 2011-2020 годы» | *2 933* | *60* | *2,0* |
| ДЦП «Модернизация муниципальных учреждений здравоохранения г.о. Тольятти на 2011-2013гг.» | *60 814* | *3 150* | *5,2* |
| ДЦП «Культура Тольятти в современных условиях (2011-2018г.г.) | *11 681* | *1 664* | *14,2* |
| ДЦП «Развитие туризма на территории г.о.Тольятти на 2011-2013 г.г.» | *800* | *-* | *-* |
| ДЦП «Стимулирование развития жилищного строительства в г.о. Тольятти на 2011-2015 годы» | *12 110* | *326* | *2,7* |
| ДЦП «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в г.о. Тольятти» на 2011-2012 годы | *48 667* | *32 814* | *67,4* |
| ВЦП «Поддержка и совершенствование деятельности муниципальных библиотек и творческих организаций городского округа Тольятти на 2011-2013 годы» | *2 400* | *-* | *-* |
| ДЦП «Ремонт муниципальных общежитий, многоквартирных домов, расположенных в городском округе Тольятти, утративших статус общежития, в том числе зарегистрированных в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним в качестве жилых комплексов, на 2012-2020 годы» | *22 080* | *-* | *-* |
| ВЦП «Восстановление поврежденных конструктивных элементов многоквартирных домов городского округа Тольятти на 2012-2014 гг.» | *5 997* | *-* | *-* |
| ДЦП «Развитие муниципальной службы в городском округе Тольятти на 2012-2014 годы» | *1 549* | *142* | *9,2* |
| Муниципальная адресная программа «Капитальный ремонт многоквартирных домов г.о. Тольятти на 2012 год» | *139 439* | *-* | *-* |
| ДЦП «Формирование в г.о. Тольятти электронного муниципалитета и реформирование системы муниципального управления на основе использования современных информационных и телекоммуникационных технологий на 2012-2013 годы» | *4 800* | *-* | *-* |
| **ИТОГО:** | **989 303** | **129 798** | **13,1** |

На 2012 год предусмотрено финансирование выполнения мероприятий 28целевых программ на общую сумму 989 303 тыс. руб. За отчетный период на реализацию программных мероприятий направлено 129 798тыс. руб. (13,1 % к плану года), из них самый высокий показатель кассового исполнения сложился по ДЦП «Модернизация и развитие автомобильных дорог местного значения городского округа Тольятти на 2009-2015 годы»-49 750 тыс. руб., или 49,0% к годовому показателю, а также по ДЦП «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городском округе Тольятти на 2011**-**2012 годы» - 32 814 тыс. руб., или 67,4% к годовому показателю.

В отчетном периоде не финансировались мероприятия 12 целевых программ.

**5.*Исполнение по доходам за счет средств, полученным от приносящей доход деятельности.***

Кассовое исполнение по доходам, полученным от приносящей доход деятельности, составило 398 866 тыс. руб. при годовом плановом показателе в 2 178 827 тыс. руб. или 18,3%.

Данные по доходам, полученным от приносящей доход деятельности, представлены в таблице №8.

**Таблица №8** *(тыс. руб.)*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Распорядитель средств*** | ***Утверждено на 2012 год*** | ***Исполнено за I квартал 2012г.*** | ***Исполнение к годовому плану (в %)*** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Мэрия | *6 949* | *1 423* | *20,5* |
| Департамент общественной безопасности и мобилизационной подготовки | *1 630* | *561* | *34,4* |
| Департамент дорожного хозяйства, транспорта и связи | *2 100* | *415* | *19,8* |
| Департамент экономического развития | *1 954* | *285* | *14,6* |
| Департамент здравоохранения | *1 055 560* | *164 909* | *15,6* |
| Департамент культуры | *77 418* | *25 934* | *33,5* |
| Департамент образования | *1 029 933* | *205 201* | *19,9* |
| Департамент градостроительной деятельности | *10 232* | *1 561* | *15,3* |
| Комитет по делам молодежи | *1 500* | *45* | *3,0* |
| Управление физической культуры и спорта | *133 776* | *44 029* | *32,9* |
| Департамент социальной поддержки населения | *16 610* | *602* | *3,6* |
| Департамент городского хозяйства | *16 662* | *481* | *2,9* |
| **ИТОГО:** | **2 178 827** | **398 866** | **18,3** |

### *Вывод: Отчет мэрии городского округа об исполнении бюджета городского округа Тольятти за I квартал 2012 года контрольно-счетная палата рекомендует к рассмотрению на заседании Думы.*