### Заключение

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

### об исполнении бюджета городского округа Тольятти за I квартал 2011 года.

### (Д-114 от 29.04.2011г.)

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 Думы. 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 15.12.2010г. №425 «О бюджете городского округа Тольятти на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов» (далее по тексту – Решение о бюджете), за I квартал 2011 года.

При подготовке заключения использовались данные кассового плана, приведенные в пояснительной записке к отчету об исполнении бюджета городского округа Тольятти за I квартал 2010 года и в информации мэрии по исполнению бюджета и кассового плана городского округа Тольятти по состоянию на 01.04.2010 года.

***1.******Основные итоги исполнения бюджета городского округа Тольятти за I квартал 2011 года.***

Решением Думы от 15.12.2010г. №425 «О бюджете городского округа Тольятти на 2011 год и на плановый период 2012 и 2013 годов» параметры бюджета составили: доходы 7 004 101 тыс. руб., расходы 7 922 016 тыс. руб., дефицит бюджета 917 915 тыс. руб.

Решениями Думы от 22.12.2010г. №436, от 26.01.2011г. №454, от 16.03.2011г. №489, в бюджет городского округа были внесены изменения, в результате которых доходная часть бюджета увеличилась на 429 808 тыс. руб. и составила 7 433 909 тыс. руб.; расходы бюджета увеличились на 440 859 тыс. руб. и составили 8 362 875 тыс. руб. Дефицит бюджета увеличился на 11 051 тыс. руб. и составил 928 966 тыс. руб.

**Таблица №1**   *(тыс. руб.)*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Наименование*** | ***Утверждено на 2011 год*** | ***Кассовый план***  ***на I квартал*** | ***Исполнено***  ***за I квартал*** | ***Исполнение***  ***к год. назнач.***  ***(%)*** | ***Исполнение***  ***к кассовому плану***  ***(%)*** |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* |
| **Доходы** | **7 433 909** | 1 553 461 | **1 594 155** | **24,6** | 102,6 |
| **Расходы** | **8 362 875** | 1 422 701 | **1 356 553** | **16,2** | 95,3 |
| **Дефицит (-)**  **Профицит (+)** | **- 928 966** | + 130 760 | **+ 237 602** |  |  |

Из приведенной выше таблицы следует, что при планируемом дефиците бюджета на 2011 год, в ходе исполнения бюджета за январь-март 2011 года получен профицит в сумме 237 602 тыс. руб.

Для сравнения: в I квартале 2010 года доходы составили 1 188 721 тыс. руб., расходы произведены в сумме 1 276 004 тыс. руб., дефицит составлял 87 283 тыс. руб.

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

В бюджет городского округа по состоянию на 1 апреля 2011 года поступило 1 594 155 тыс. руб. или 24,6% от годовых бюджетных назначений. Для сравнения в таблице №2 приведены данные за 2010 год.

**Таблица №2** *(тыс. руб.)*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***№№***  ***п/п*** | ***Наименование***  ***статьи доходов*** | ***Утверждено***  ***на 2011 год*** | ***Исполнено***  ***за 1 квартал*** | ***Исполнение***  ***к год. назнач.***  ***(%)*** | ***Исполнение***  ***за 1 квартал***  ***2010г.*** |
| 1 | 2 | 3 | *4* | *5* | *6* |
| **1.** | **Доходы (налоговые + неналоговые)** | **6 402 185** | **1 493 936** | ***23,3*** | **993 970** |
|  | Доля в структуре ДОХОДОВ (%) | 86,1 | 93,7 |  | 83,6 |
| **2.** | **Безвозмездные поступления** | **1 031 724** | **100 219** | ***9,7*** | **194 751** |
|  | Доля в структуре ДОХОДОВ(%) | 13,9 | 6,3 |  | 16,4 |
| **3.** | **ИТОГО ДОХОДЫ** | **7 433 909** | **1 594 155** | ***21,4*** | **1 188 721** |
|  | 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*** | ***Утверждено на 2011 год*** | ***Кассовый план***  ***на 1 квартал*** | ***Исполнено***  ***за 1 квартал*** | ***Исполнение***  ***к год. назнач.***  ***(%)*** | ***Исполнение***  ***за 1 квартал***  ***2010г.*** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **1** | **Налоговые доходы и сборы,**  в том числе: | **5 118 897** | **1 222 720** | **1 229 975** | ***24,1*** | **921 904** |
| 1.1. | Налог на доходы физических лиц | 3 425 255 | 762 650 | 769 382 | *22,5* | 615 540 |
| 1.2. | Единый налог на вмененный доход для отд. видов деятельности | 304 679 | 73 000 | 69 054 | *22,7* | 53 048 |
| 1.3. | Налог на имущество физических лиц | 21 167 | 1 500 | 9 282 | *43,9* | 5 253 |
| 1.4. | Земельный налог | 1 115 180 | 280 295 | 271 848 | *24,4* | 217 350 |
| 1.5. | Государственная пошлина | 182 616 | 35 275 | 40 138 | *22,0* | 30 086 |
| 1.6. | Задолженность по отмененным налогам, сборам … | 70 000 | 70 000 | 70 271 | *100,4* | 627 |
| **2.** | **Неналоговые доходы,**  в том числе: | **1 283 288** | **230 522** | **263 961** | ***20,6*** | **72 066** |
| 2.1. | Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, в том числе: | 905 333 | 169 270 | 180 402 | *19,9* | 160 261 |
| *2.1.1.* | *Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование муниципального имущества* | *825 751* | *157 879* | *164 043* | *19,9* | *144 189* |
| *2.1.2.* | *Платежи от муниципальных унитарных предприятий* | *22 695* | *-* | *600* | *2,6* | *601* |
| *2.1.3.* | *Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в муниципальной собственности* | *56 121* | *11 374* | *15 759\** | *28,1* | *15 229* |
| 2.2. | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 48 006 | 12 000 | 16 833 | *35,1* | 11 278 |
| 2.3. | Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 161 174 | 24 459 | 26 405 | *16,4* | 46 533 |
| 2.4. | Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 124 062 | 24 793 | 34 264 | *27,6* | 27 039 |
| 2.5. | Прочие неналоговые доходы | 44 713 | - | 6 057 | *13,5* | 3 164 |
|  | **Итого** | **6 402 185** | **1 453 242** | **1 493 936** | ***23,3*** | **993 970** |

*\* 15 759 тыс. руб., в том числе: плата за размещение рекламных конструкций в сумме 6 575 тыс. руб.; плата за размещение объектов нестационарной торговой сети в сумме 4 585 тыс. руб.; плата за наем муниципального жилищного фонда в сумме 4 599 тыс. руб.*

Доходыбюджета увеличилось на 499 966 тыс. руб.по сравнениюс исполнением поступлений доходов в бюджет в I квартале 2010 года, в основном, увеличились поступления налога на доходы физических лиц в сумме 153 842 тыс. руб. (в связи с ростом фонда оплаты труда); задолженность по отмененным налогам и сборам в сумме 69 644 тыс. руб.; ЕНВД в сумме 16 006 тыс. руб., доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, в сумме 20 141 тыс. руб.

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

Всего из вышестоящих бюджетов поступило 100 219 тыс. руб., в том числе:

- дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности – 4 972 тыс. руб.;

- субсидии – 1 758 тыс. руб., в том числе: на оплату мед. помощи одиноким тяжелобольным при лечении в хосписах в сумме 845 тыс. руб., на оплату мед. помощи малоимущим, пенсионерам и инвалидам в отделении сестринского ухода в сумме 913 тыс. руб.;

- субвенции бюджетам РФ и муниципальных образований – 122 130 тыс. руб., в том числе:

- на обеспечении жилыми помещениями детей-сирот - 20 967 тыс. руб.;

- на исполнение гос.полномочий по соц. поддержке населения и осуществлению деятельности по опеке и попечительству в отношении недееспособных совершеннолетних лиц – 28 304 тыс. руб.;

- на исполнение гос.полномочий по соц. обслуживанию и социальной поддержке семьи, материнства и детства, по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству над несовершеннолетними лицами – 14 350 тыс. руб.;

- на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также оплата труда приемному родителю – 23 387 тыс. руб.;

- на обеспечение жильем граждан, проработавших в тылу в период ВОВ – 17 473 тыс. руб.

- доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет – 27 727 тыс. руб.;

- возврат в вышестоящие бюджеты остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет – (- 56 368) тыс. руб.

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

Размер муниципального долга на 01.04.2011г. составляет 623 469 тыс. руб., в том числе:

- по кредитам коммерческих банков – 410 000 тыс. руб.;

- по бюджетным кредитам – 100 000 тыс. руб.;

- по муниципальным гарантиям и поручительствам – 113 469 тыс. руб.

Исполнение программы муниципальных гарантий городского округа Тольятти за I квартал 2011 года приведено в таблице №4.

**Таблица №4** (*тыс. руб.)*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***№№***  ***п/п*** | ***Цель гарантирования и наименование принципала*** | ***Общий объем гарантий*** | ***Срок действия гарантии*** | ***Остаток на 01.01.2011г*** | ***Погашено в I квартале 2011 года*** | ***Остаток на 01.04.11г.*** | ***Наличие***  ***регрессн.***  ***требов.*** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Предоставление муници-пальной гарантии МУП «ТПАТП-3» на приобретение около 100 городских автобусов, запчастей и цехового оборудования, а также внедрение плана экологических мероприятий | 370 000 | до 2015г. | 122 940 | 9 471 | 113 469 | нет |
| 2 | Нераспределенный объем предоставления муниципальных гарантий | 300 000 | до 30.11.2011г. | 0 | 0 | 0 |  |
|  | **Итого:** | **670 000** |  | **122 940** | **9 471** | **113 469** |  |

Предоставление бюджетных кредитов юридическим лицам в бюджете городского округа Тольятти на 2011 год не предусматривались, бюджетные кредиты не предоставлялись.

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.

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

Исполнение бюджета городского округа Тольятти по расходам за I квартал 2011 года составило 1 356 553 тыс. руб. или 16,2% к годовым бюджетным назначениям. В таблице №5 приведено исполнение бюджета за I квартал согласно функциональной классификации расходов бюджета.

**Таблица №5**  *(тыс. руб.)*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | ***Наименование***  ***направлений расходов***  ***функциональной классификации***  ***расходов бюджетов РФ*** | ***Утверждено***  ***на 2011г.*** | | ***Исполнено за***  ***I кв. 2011г.*** | | ***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** | **1 127 852** | 161 138 | **155 541** | 20 687 | **13,8** | 12,8 |
| **0300** | **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **100 945** | - | **15 715** | - | **15,6** | - |
| **0400** | **Национальная экономика** | **344 111** | - | **55 175** | - | **16,0** | - |
| **0500** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **1 243 390** | 50 000 | **87 798** | - 11 484 | **7,1** |  |
| **0600** | **Охрана окружающей среды** | **4 649** | - | **328** | - | **7,1** | - |
| **0700** | **Образование** | **3 165 616** | 557 772 | **680 781** | 82 849 | **21,5** | 14,9 |
| **0800** | **Культура, кинематография** | **255 973** | 39 540 | **44 540** | 7 598 | **17,4** | 19,2 |
| **0900** | **Здравоохранение** | **1 202 432** | 29 910 | **233 059** | 4 620 | **19,4** | 15,4 |
| **1000** | **Социальная политика** | **669 771** | 220 715 | **56 644** | 29 291 | **8,5** | 13,3 |
| **1100** | **Физическая культура и спорт** | **112 165** | 52 760 | **18 323** | 9 453 | **16,3** | 17,9 |
| **1200** | **Средства массовой информации** | **11 414** | - | **925** | - | **8,1** | - |
| **1300** | **Обслуживание государственного и муниципального долга** | **124 557** | - | **7 724** | - | **6,2** | - |
|  | **ИТОГО:** | **8 362 875** | 1 111 835 | **1 356 553** | 143 014 | **16,2** | 12,9 |

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

**Таблица №6**  *(тыс. руб.)*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Наименование***  ***главного распорядителя*** | ***Утвержд.***  ***на 2011 год*** | ***Кассовый план***  ***на I квартал*** | | ***Исполнение кассового плана*** | | ***Исполне-***  ***ние 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** | **107 858** | **18 940** | **-** | **17 151** | - | **90,6** |
| **Мэрия городского округа** | **745 826** | **132 498** | 14 881 | **120 741** | 8 689 | **91,1/**  58,4 |
| **Департамент финансов мэрии** | **283 641** | **11 874** | - | **11 690** | - | **98,5** |
| **Департамент по управлению муниципальным имуществом мэрии** | **13 238** | **1 283** | - | **1 171** | - | **91,3** |
| **Управление земельных ресурсов мэрии** | **270** | **25** | - | **25** | - | **100,0** |
| **Департамент потребительского рынка и предпринимательства мэрии** | **10 668** | **1 404** | - | **1 403** | - | **99,9** |
| **Департамент общественной безопасности и мобилизационной подготовки мэрии** | **104 115** | **17 712** | - | **16 298** | - | **92,0** |
| **Управление по жилищным вопросам** | **327 254** | **451** | - | **-** | - | - |
| **Избирательная комиссия** | **72** | **-** | - | **-** | - | - |
| **Департамент дорожного хозяйства, транспорта и связи мэрии** | **565 644** | **73 408** | - | **69 905** | - | **95,2** |
| **Департамент экономического развития мэрии** | **146 965** | **21 036** | 1 602 | **18 469** | 1 210 | **87,8/**  75,5 |
| **Департамент здравоохранения мэрии** | **1 217 153** | **246 169** | 8 153 | **233 255** | 4 816 | **94,8/**  59,1 |
| **Департамент культуры мэрии** | **479 090** | **89 479** | 7 598 | **86 802** | 7 598 | **97/**  100,0 |
| **Департамент образования мэрии** | **2 442 303** | **568 130** | 54 090 | **566 284** | 54 090 | **99,7/**  100,0 |
| **Департамент градостроительной деятельности мэрии** | **197 413** | **15 847** | - | **15 847** | - | **100,0** |
| **Департамент по вопросам семьи и демографического развития мэрии** | **155 409** | **30 675** | 28 757 | **29 571** | 27 885 | **96,4/**  97,0 |
| **Комитет по делам молодежи мэрии** | **36 133** | **5 941** | - | **5 821** | - | **98,0** |
| **Управление физической культуры и спорта мэрии** | **524 634** | **90 980** | 38 833 | **88 782** | 38 212 | 97,6/  **98,4** |
| **Управление организации муниципальных торгов** | **500** | **103** | - | **16** | - | **15,5** |
| **Департамент социальной поддержки населения** | **138 693** | **28 219** | 23 151 | **16 979** | 11 998 | **60,2/**  51,8 |
| **Департамент городского хозяйства и экологии мэрии** | **865 996** | **68 527** | - | **56 343** | - 11 484 | **82,2** |
| **ВСЕГО** | **8 362 875** | **1 422 701** | 177 065 | **1 356 553** | 143 014 | **95,4/**  80,7 |

Кассовый план бюджета городского округа по состоянию на 01.04.2011г., сформированный по заявкам главных распорядителей бюджетных средств, исполнен на 95,4%, в том числе по средствам вышестоящих бюджетов на 80,7%.

**Исполнение расходов по главным распорядителям:**

- **Дума городского округа** – содержание депутатов и аппарата 12 682 тыс. руб., оплата труда помощников депутатов – 4 294 тыс. руб.;

**- Мэрия городского округа –** содержание мэрии со структурными подразделениями в сумме 112 879 тыс. руб.; расходы, предусмотренные на реструктуризацию задолженности бюджета по налогу на добавленную стоимость, в сумме 6 005 тыс. руб.; содержание МУ «Архивист», «Радио Тольятти», «Муниципальный центр подготовки кадров» в сумме 1 219 тыс. руб.;

**- Департамент финансов мэрии –** обеспечение деятельности департамента финансов в сумме 359 тыс. руб.; обслуживание муниципального долга в сумме 7 724 тыс. руб.; расходы по судебным искам к мэрии городского округа в сумме 3 606 тыс. руб.; средств резервного фондапри 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 сумме 489 тыс. руб.; расходы на проведение технической инвентаризации объектов недвижимости в сумме 623 тыс. руб.;

- Департамент потребительского рынка и предпринимательства мэрии – расходы на опубликование информационных сообщений о проведении торгов в сумме 41 тыс. руб.; на оплату НДС в сумме 1 362 тыс. руб.;

- **Департамент по вопросам общественной безопасности мэрии** – расходы на финансовое обеспечение выполнения муниципальными учреждениями муниципального задания на оказание муниципальных услуг подведомственными учреждениями в сумме 15 454 тыс. руб., а также на содержание УВД и ОГИБДД в сумме 1 074 тыс. руб.;

- **Департамент дорожного хозяйства, транспорта и связи мэрии -** субсидии транспортным предприятиям на возмещение недополученных доходов в сумме 28 196 тыс. руб.; на обеспечение выполнения функций подведомственных учреждений в сумме 3 145 тыс. руб.; расходы на обеспечение гарантии ЕБРР в сумме 9 471 тыс. руб.; расходы по подразделу «Благоустройство» (содержание улично - дорожной сети) в сумме 29 093 тыс. руб.;

- **Департамент экономического развития мэрии** – субсидии МАУ «АЭР» на выполнение муниципального задания в сумме 1 710 тыс. руб.; доплаты к государственным пенсиям муниципальным служащим в сумме 4 233 тыс. руб.; расходы на содержание МБУ «МФЦ» в сумме 8 008 тыс. руб.; расходы на ДЦП по созданию условий для улучшения качества жизни жителей городского округа Тольятти и обеспечения социальной стабильности на 2009 год и плановый период 2010-2011г.г. в сумме 4 362 тыс. руб.;

- **Департамент здравоохранения мэрии** – расходы на обеспечение выполнения функций подведомственных учреждений в сумме 233 255 тыс. руб.;

- **Департамент культуры мэрии** – расходы на обеспечение выполнения функций учреждений профессионального и дополнительного образования детей в сумме 42 262 тыс. руб.; культурно-просветительных и досуговых учреждений в сумме 33 526 тыс. руб.; субсидии МАУ на выполнение муниципального задания в сумме 10 889 тыс. руб. (МАУ «ДКИТ» - 7 598 тыс. руб., МАУ «КДК «Тольятти» - 1 865 тыс. руб., МАУ «КДЦ «Буревестник» - 500 тыс. руб., МАУ «Дилижанс» - 926 тыс. руб.); расходы на проведение мероприятий в сумме 125 тыс. руб.;

- **Департамент образования мэрии** – расходы на обеспечение выполнения функций учреждений дошкольного образования в сумме 188 581 тыс. руб., общего образования в сумме 188 749 тыс. руб.; другие вопросы в области образования в сумме 183 482 тыс. руб. (субсидия АНО «Планета детства «Лада» - 173 747 тыс. руб.); другие вопросы в области социальной политики в сумме 5 472 тыс. руб. (льготное питание учащихся в МОУ);

**- Департамент градостроительной деятельности мэрии** – из произведенных расходов в 15 847 тыс. руб. пояснительная записка содержит информацию о расходах только по 530 тыс. руб., в связи с чем, мэрии необходимо представить исчерпывающую информацию о расходах, произведенных указанным ГРБС в I квартале;

- **Департамент по вопросам семьи и демографического развития мэрии** – расходы в сумме 5 104 тыс. руб. на выполнения функций учреждений; расходы по выплате ежемесячных пособий на содержание детей, находящихся под опекой и в приемных семьях, на заработную плату приемным родителям, составили 23 371 тыс. руб.; расходы по ДЦП «Семья и дети городского округа Тольятти на 2009-2011 годы» в сумме 1 096 тыс. руб.;

**- Комитет по делам молодежи мэрии** - на обеспечение выполнения функций МУ «ДМО «Шанс» в сумме 4 688 тыс. руб.; расходы по ВЦП организации работы с детьми и молодежью в городском округе Тольятти на 2009 год и плановый период 2010-2011 гг. в сумме 1 001 тыс. руб. (субсидии МАУ «Центр современного искусства «Голосова,20» - 468 тыс. руб., расходы на мероприятия – 403 тыс. руб.);

- **Управление физической культуры и спорта мэрии** - на обеспечение выполнения функций учреждений дополнительного образования в сумме 41 985 тыс. руб.; спортивных комплексов «Кристалл», «Акробат» в сумме 7 825 тыс. руб.; на организацияю физкультурно-спортивной работы с населением в сумме 652 тыс. руб.; финансирование объектов и спортивных школ, переданных от ОАО «АВТОВАЗ», в сумме 38 212 тыс. руб.;

**- Департамент социальной поддержки населения** – расходы на исполнение государственных полномочий по социальной поддержке населения – 12 244 тыс. руб.; на содержание МУ пансионат «Радуга» в сумме 4 378 тыс. руб.; финансирование по ДЦП по созданию условий для улучшения качества жизни жителей городского округа Тольятти и обеспечение социальной стабильности на 2009 год и на плановый период 2010-2011 годов в сумме 357 тыс. руб.;

**- Департамент городского хозяйства мэрии:**

- по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» - расходы сложились со знаком минус в сумме 11 694 тыс. руб. в связи с возвратом управляющими компаниями неиспользованных в рамках Федерального закона №185-ФЗ средств на капитальный ремонт МКД;

**-** по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» **-** расходы в сумме 27 058 тыс. руб., из них: субсидии в сумме 24 103 тыс. руб.: на частичное возмещение недополученных доходов в сумме 5 402 тыс. руб. (ЗАО «ПТЭК» за 2010 год), на возмещение затрат, связанных с утилизацией ТБО, в сумме 18 701 тыс. руб.; расходы на содержание и ремонт инженерных сетей - 3 115 тыс. руб.

- по подразделу 0503 «Благоустройство» - расходы в сумме 39 384 тыс. руб., из них: ремонтно-эксплуатационное обслуживание освещения улиц и дорог в сумме 4 634 тыс. руб., освещение магистральных улиц и дорог Автозаводского района в сумме 6 171 тыс. руб., комплексное содержание территорий жилых кварталов в сумме 11 530 тыс. руб.; проведение праздничных мероприятий в сумме 2 631 тыс. руб.; финансирование предоставленных услуг по уличному освещению за декабрь 2010 года в сумме 6 776 тыс. руб.; субсидия МУП «Спецкомбинат ритуальных услуг г.о. Тольятти» на содержание мест захоронения - 1 675 тыс. руб.; субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 5 345 тыс. руб.: МАУ «Парки города» - 4 159 тыс. руб., МАУ «Зеленстрой» - 1 186 тыс. руб.;

- по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» -расходы в сумме 1 267 тыс. руб. на содержание муниципального учреждения СБО «Лазурное»;

- по подразделу 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» - расходы в сумме 328 тыс. руб. на предоставление специализированной информации и мониторинг окружающей среды.

**4.1.**Исполнение долгосрочных целевых программ городского округа Тольятти, подлежащих финансированию из бюджета городского округа, за I квартал 2011 года приведено в таблице №7.

**Таблица №7**  (*тыс. руб.)*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Наименование*** | ***Утверждено***  ***на 2011г*** | ***Исполнено***  ***за I кв.***  ***2011 года*** | ***Результат***  *( %)* |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| ДЦП по созданию условий для улучшения качества жизни жителей городского округа Тольятти и обеспечения социальной стабильности на 2009 год и плановый период 2010-201г.г. | 73 230 | 10 258 | 14,0 |
| ДЦП «Модернизация и развитие автомобильных дорог местного значения городского округа Тольятти на 2009-2015 годы» | 16 864 | - | - |
| ДЦП «Дети городского округа Тольятти на 2010 - 2020г.г.» | 57 256 | 69 | 0,1 |
| ДЦП "Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства городского округа Тольятти на 2010-2015 гг." | 21 879 | 1 710 | 7,8 |
| ДЦП «Поэтапный переход на отпуск коммунальных ресурсов потребителям в соответствии с показаниями коллективных (общедомовых) приборов учета в многоквартирных домах городского округа Тольятти на 2009-2015 годы» | 15 184 | - 160 | - 1,1 |
| ДЦП «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности в городском округе Тольятти на 2010-2014т гг.» | 101 | 3 | 3,0 |
| ДЦП «Развитие физической культуры и спорта на территории г.о. Тольятти на 2011-2020 годы» | 16 201 | 393 | 2,4 |
| ДЦП профилактики правонарушений на территории городского округа Тольятти на 2009-2012 годы | 6 115 | - | - |
| ДЦП «Противодействие коррупции в городском округе Тольятти на 2010-2012 годы» | 450 | - | - |
| ДЦП мер по противодействию незаконному обороту наркотических средств, профилактике наркомании, лечению и реабилитации наркозависимой части населения городского округа Тольятти на 2010-2012 годы | 435 | - | - |
| ДЦП "Формирование беспрепятственного доступа инвалидов и других маломобильных групп населения к объектам социальной инфраструктуры на территории городского округа Тольятти на 2011-2020 годы" | 3 000 | - | - |
| ДЦП «Модернизация муниципальных учреждений здравоохранения городского округа Тольятти на 2011-2013гг.» | 30 224 | - | - |
| **ИТОГО:** | **240 939** | **12 273** | 5,1 |

При плановом годовом объеме в 240 939 тыс. руб. кассовое исполнение по программам за I квартал 2011 года составило 12 273 тыс. руб., или 5,1%, из них по ДЦП по созданию условий для улучшения качества жизни жителей городского округа Тольятти и обеспечения социальной стабильности на 2009 и плановый период 2010-2011 г.г. кассовое исполнение составило 10 258 тыс. руб., или 14,0% кгодовому показателю.

По ДЦП «Поэтапный переход на отпуск коммунальных ресурсов потребителям в соответствии с показаниями коллективных (общедомовых) приборов учета в многоквартирных домах городского округа Тольятти на 2009-2015 годы» сложилось отрицательное значение в связи с тем, что управляющими компаниями произведен возврат неосвоенных бюджетных средств в сумме 758 тыс. руб., в том числе: ООО «Департамент ЖКХ» - 598 тыс. руб., ООО «Управляющая компания №2» - 160 тыс. руб. по причине уменьшения стоимости фактически выполненных работ по установке приборов учета в 2010 году, из которых 598 тыс. руб. перечислены в доходы бюджета в I квартале 2011 года, а 160 тыс. руб. - в апреле текущего года.

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

Из Приложения №5 «*Исполнение по доходам и расходам за счет средств от иной приносящей доход деятельности в разрезе главных распорядителей бюджетных средств за I квартал 2011 года»* к пояснительной записке отчета следует, что кассовое исполнение по доходам,полученным от приносящей доход деятельности, составило 412 774 тыс. руб. при годовом плановом показателе в 2 131 685 тыс. руб. или 19,4%.

Показатели указанных доходов представлены в таблице №8.

**Таблица №8**   *(тыс. руб.)*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Распорядитель средств*** | ***Утверждено***  ***на 2011г*** | ***Исполнено***  ***за I квартал 2011г.*** | ***Исполнение к годовому плану (в %)*** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Департамент образования | **904 115** | **144 654** | 16,0 |
| Департамент культуры | **54 921** | **18 776** | 34,2 |
| Департамент здравоохранения | **1 004 668** | **205 608** | 20,5 |
| Департамент социальной поддержки населения | **23 677** | **2 082** | 8,8 |
| Департамент по вопросам семьи и демографического развития | **625** | **0** | 0 |
| Департамент общественной безопасности и мобилизационной подготовки | **2 369** | **747** | 31,5 |
| Управление физической культуры и спорта | **128 554** | **38 168** | 29,6 |
| Мэрия городского округа Тольятти | **4 818** | **847** | 17,6 |
| Комитет по делам молодежи | **899** | **256** | 28,5 |
| Департамент городского хозяйства | **3 113** | **686** | 22,1 |
| Департамент дорожного хозяйства, транспорта и связи | **1 853** | **381** | 20,6 |
| Департамент экономического развития | **2 073** | **570** | 27,5 |
| **ИТОГО:** | **2 131 685** | **412 774** | 19,4 |

Решением Думы городского округа Тольятти от 15.11.2010г. №411 «Об особенностях деятельности казённых и бюджетных учреждений городского округа Тольятти в переходный период, установленный Федеральным законом от 08.05.2010 №83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений», принятым в соответствии с нормами статей 41,62 БК РФ, предусмотрено, что *«В 2011 году казённые и бюджетные учреждения городского округа Тольятти самостоятельно в соответствии со сметой доходов и расходов распоряжаются средствами от оказания платных услуг, безвозмездных поступлений от физических и юридических лиц, в том числе добровольных пожертвований, и средств от иной приносящей доходы деятельности, на основании документа (генерального разрешения) главного распорядителя бюджетных средств с целью возмещения расходов по содержанию имущества и (или) развитию материально-технической базы указанных учреждений.»*

### *Вывод: Отчет мэрии городского округа об исполнении бюджета городского округа Тольятти за I квартал 2011 года контрольно-счетная палата рекомендует к рассмотрению на заседании Думы.*