**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к отчету об исполнении бюджета города Бородино**

**на 01.04.2023**

1. **Исполнение доходной части бюджета**

За первый квартал текущего года Бюджет города Бородино по доходам исполнен на 30,5 % при уточненном плане 908 153 933,40 руб., исполнение составило 277 047 757,47 руб., в том числе фактически исполнено:

- по налоговым и неналоговым доходам в сумме 54 636 625,38 руб.

- по безвозмездным поступлениям от бюджетов вышестоящих уровней в сумме 222 411 132,09 руб.

Основными источниками доходной части бюджета являются:

- налог на прибыль организаций, при уточненном плане 50 073 447,00 руб., исполнение составило 14 923 294,44 руб., или 29,8 %.;

- налог на доходы физических лиц, при уточненном плане 132 020 567,21 руб., исполнение составило 25 781 672,59 руб., или на 19,5 %.;

- доходы от налогов на совокупный доход, при уточненном плане 24 422 004,00 руб., исполнение составило 4 871 737,10 руб., или на 19,9 %.;

- доходы от налогов на имущество, при уточненном плане 11 381 632,00 руб., исполнение составило 2 222 655,85 руб., или на 19,5 %.;

- доходы от уплаты госпошлины, при уточненном плане 3 952 000,00 руб., исполнение составило 959 529,23 руб., или на 24,3 %.;

- доходы от акцизов по подакцизным товарам, при уточненном плане 1 503 400,00 руб., исполнение составило 404 191,35 руб., или на 26,9 %.;

- доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, при уточненном плане 9 873 396,92 руб., исполнение составило 2 636 117,43 руб., или на 26,7 %.;

- доходы от оказания платных услуг, при уточненном плане 8 307 866,26 руб., исполнение составило 1 805 920,61 руб., или на 21,7 %.;

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов, при уточненном плане 380 400,00 руб., исполнение составило 674 066,93 руб., или на 177,2 %.;

- доходы от остальных видов доходных источников, при уточненном плане 331 797,47 руб., исполнение составило 357 439,85 руб., или на 107,7 %.;

**2. ХАРАКТЕРИСТИКА ИСПОЛНЕНИЯ РАСХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА ГОРОДА БОРОДИНО**

Решением Бородинского городского Совета депутатов от 20.12.22 № 20-182р «О бюджете города на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов» в первоначальной редакции расходы бюджета на 2023 год утверждены в сумме 802 357 216,02 рублей. В течение 3 месяцев 2023 года расходы бюджета увеличены в общей сумме на 124 904 309,48 рублей, в том числе за счет безвозмездных поступлений в сумме 118 426 502,27 рублей.

Фактическое исполнение расходов бюджета на 01.04.2023 составило 230 750 283,53 рублей, бюджетные назначения исполнены на 24,9% от утвержденных расходов.

Укрупненная структура расходов выглядит следующим образом:

руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходов | Раздел | Утверждено в бюджете (в перв. редак-ции) | Утверждено в бюджете на 01.04.23 | Фактическое исполнение на 01.04.2023 | Исполнение от уточнен-ного плана, % |
| **Всего расходов** |  | **802 357 216,02** | **927 261 525,50** | **230 750 283,53** | **24,9** |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 52 960 828,84 | 53 921 648,35 | 12 084 577,38 | 22,4 |
| Национальная оборона | 02 | 2 294 800,00 | 2 620 200,00 | 437 384,89 | 16,7 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 6 024 005,61 | 6 088 884,49 | 1 000 767,59 | 16,4 |
| Национальная экономика | 04 | 12 363 657,35 | 19 503 518,87 | 1 646 650,04 | 8,4 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 119 089 252,61 | 202 977 565,23 | 96 997 802,14 | 47,8 |
| Охрана окружающей среды | 06 | 1 019 650,00 | 1 019 650,00 | 20 034,75 | 2,0 |
| Образование | 07 | 445 865 359,16 | 467 549 187,89 | 84 889 660,45 | 18,1 |
| Культура, кинематография | 08 | 69 994 176,83 | 74 548 696,75 | 14 220 219,04 | 19,0 |
| Здравоохранение | 09 | 0,00 | 52 841,94 | 0,00 | 0,0 |
| Социальная политика | 10 | 31 307 661,43 | 32 773 069,14 | 6 395 707,84 | 19,5 |
| Физическая культура и спорт | 11 | 48 860 783,68 | 53 611 164,89 | 11 851 899,42 | 22,1 |
| Средства массовой информации | 12 | 6 279 479,32 | 6 297 536,76 | 1 175 927,50 | 18,7 |
| Обслуживание государственного (муниципального) долга | 13 | 6 297 561,19 | 6 297 561,19 | 29 652,49 | 0,5 |
| Из общей суммы расходов, в том числе: | х |  |  |  |  |
| расходы в рамках муниципальных программ | х | 749 436 001,19 | 873 319 213,72 | 219 754 658,02 | 25,2 |
| Расходы в рамках непрограмных расходов | х | 52 921 214,83 | 53 942 311,78 | 10 995 625,51 | 20,4 |
| Удельный вес расходов в рамках целевых программ в общем объеме расходов, % | х | 93,4 | 94,2 | 95,2 | Х |

В течение 3 месяцев 2023 года финансирование расходов производилось на следующие цели:

- оплата труда работникам бюджетной сферы и лицам, замещающим муници-

пальные должности, выборным должностным лицам местного самоуправле-

ния, осуществляющим свои полномочия на постоянной основе;

- оплата по контрактам за продукты питания, медикаменты, горюче-смазоч-

ные материалы, услуги связи, коммунальные услуги;

- выплаты, обеспечивающие уровень заработной платы работников бюджет-

ной сферы не ниже размера минимальной заработной платы;

- оплата льгот и пособий в области социальной политики.

Расходы на другие цели были произведены в соответствии с заключенными контрактами.

**3. ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА**

Остатки средств на счете бюджета города по состоянию на 01.01.2023 года составили 3 727 983,36 руб., в том числе :

- остатки краевых и федеральных средств в сумме 2 094 615,54 руб.

- остатки собственных средств бюджета города в сумме 1 252 367,82 руб.

- остатки средств СУЭК в сумме 381 000 руб.

Остатки средств на счете бюджета города по состоянию на 01.04.2023 года составили 48 025 457,30 руб., из них:

- остатки целевых средств – 6 067 224,18 руб.