**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к отчету об исполнении бюджета города Бородино**

**на 01.07.2023**

1. **Исполнение доходной части бюджета**

За шесть месяцев текущего года Бюджет города Бородино по доходам исполнен на 50,4 % при уточненном плане 962 469 964,72 руб., исполнение составило 485 101 386,53 руб., в том числе фактически исполнено:

- по налоговым и неналоговым доходам в сумме 120 241 140,33 руб.

- по безвозмездным поступлениям от бюджетов вышестоящих уровней в сумме 364 860 246,20 руб.

Основными источниками доходной части бюджета являются:

- налог на прибыль организаций, при уточненном плане 50 073 447,00 руб., исполнение составило 25 362 205,22 руб., или 50,6 %.;

- налог на доходы физических лиц, при уточненном плане 132 020 567,21 руб., исполнение составило 65 339 404,50 руб., или на 49,5 %.;

- доходы от налогов на совокупный доход, при уточненном плане 24 422 004,00 руб., исполнение составило 13 670 156,75 руб., или на 56,0 %.;

- доходы от налогов на имущество, при уточненном плане 11 381 632,00 руб., исполнение составило 3 790 537,30 руб., или на 33,3 %.;

- доходы от уплаты госпошлины, при уточненном плане 3 952 000,00 руб., исполнение составило 1 929 537,37 руб., или на 48,8 %.;

- доходы от акцизов по подакцизным товарам, при уточненном плане 1 503 400,00 руб., исполнение составило 819 248,30 руб., или на 54,5 %.;

- доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, при уточненном плане 9 873 396,92 руб., исполнение составило 4 884 378,60 руб., или на 49,5 %.;

- доходы от оказания платных услуг, при уточненном плане 8 307 866,26 руб., исполнение составило 3 200 737,22 руб., или на 38,5 %.;

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов, при уточненном плане 380 400,00 руб., исполнение составило 722 912,18 руб., или на 190,0 %.;

- доходы от остальных видов доходных источников, при уточненном плане 331 797,47 руб., исполнение составило 523 629,55 руб., или на 157,8 %.;

**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 6 месяцев 2023 года расходы бюджета увеличены в общей сумме на 181 313 990,97 рублей, в том числе за счет безвозмездных поступлений в сумме 172 742 533,59 рублей.

Фактическое исполнение расходов бюджета на 01.07.2023 составило 472 364 896,56 рублей, бюджетные назначения исполнены на 48,0% от утвержденных расходов.

Укрупненная структура расходов выглядит следующим образом:

руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходов | Раздел | Утверждено в бюджете (в перв. редак-ции) | Утверждено в бюджете на 01.07.23 | Фактическое исполнение на 01.07.2023 | Исполнение от уточнен-ного плана, % |
| **Всего расходов** |  | **802 357 216,02** | **983 671 206,99** | **472 364 896,56** | **48,0** |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 52 960 828,84 | 58 726 662,14 | 25 941 995,71 | 44,2 |
| Национальная оборона | 02 | 2 294 800,00 | 2 620 200,00 | 1 146 004,07 | 43,7 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 6 024 005,61 | 6 219 173,35 | 2 631 400,56 | 42,3 |
| Национальная экономика | 04 | 12 363 657,35 | 21 500 374,73 | 4 185 794,84 | 19,5 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 119 089 252,61 | 207 088 130,23 | 121 218 272,82 | 58,5 |
| Охрана окружающей среды | 06 | 1 019 650,00 | 1 022 175,00 | 298 313,00 | 29,1 |
| Образование | 07 | 445 865 359,16 | 489 819 995,60 | 234 459 235,37 | 47,9 |
| Культура, кинематография | 08 | 69 994 176,83 | 80 331 911,70 | 36 919 833,02 | 45,9 |
| Здравоохранение | 09 | 0,00 | 52 841,94 | 21 750,00 | 41,1 |
| Социальная политика | 10 | 31 307 661,43 | 35 349 023,62 | 16 842 069,22 | 47,6 |
| Физическая культура и спорт | 11 | 48 860 783,68 | 68 208 034,07 | 25 931 698,23 | 38,0 |
| Средства массовой информации | 12 | 6 279 479,32 | 6 435 123,42 | 2 738 877,23 | 42,6 |
| 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 | 927 441 528,35 | 446 654 379,77 | 48,1 |
| Расходы в рамках непрограмных расходов | х | 52 921 214,83 | 56 229 678,64 | 25 710 516,79 | 45,7 |
| Удельный вес расходов в рамках целевых программ в общем объеме расходов, % | х | 93,4 | 94,3 | 94,5 | Х |

В течение 6 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 01.07.2023 года составили 14 464 473,33руб., из них:

- остатки целевых средств – 4 349 467,23 руб.