**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к отчету об исполнении бюджета города Бородино**

**на 01.10.2023**

1. **Исполнение доходной части бюджета**

За девять месяцев текущего года Бюджет города Бородино по доходам исполнен на 65,1 % при уточненном плане 1 063 214 976,02 руб., исполнение составило 692 669 024,24 руб., в том числе фактически исполнено:

- по налоговым и неналоговым доходам в сумме 173 403 895,66 руб.

- по безвозмездным поступлениям от бюджетов вышестоящих уровней в сумме 519 265 128,58 руб.

Основными источниками доходной части бюджета являются:

- налог на прибыль организаций, при уточненном плане 50 073 447,00 руб., исполнение составило 25 347 195,96 руб., или 50,6 %.;

- налог на доходы физических лиц, при уточненном плане 132 020 567,21 руб., исполнение составило 106 477 989,61 руб., или на 80,6 %.;

- доходы от налогов на совокупный доход, при уточненном плане 24 422 004,00 руб., исполнение составило 17 998 808,81 руб., или на 73,7 %.;

- доходы от налогов на имущество, при уточненном плане 11 381 632,00 руб., исполнение составило 5 896 986,54 руб., или на 51,8 %.;

- доходы от уплаты госпошлины, при уточненном плане 3 952 000,00 руб., исполнение составило 2 864 400,51 руб., или на 72,5 %.;

- доходы от акцизов по подакцизным товарам, при уточненном плане 1 503 400,00 руб., исполнение составило 1 265 975,28 руб., или на 84,2 %.;

- доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, при уточненном плане 9 873 396,92 руб., исполнение составило 7 697 773,69 руб., или на 78,0 %.;

- доходы от оказания платных услуг, при уточненном плане 8 307 866,26 руб., исполнение составило 4 411 155,47 руб., или на 53,0 %.;

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов, при уточненном плане 380 400,00 руб., исполнение составило 833 046,33 руб., или на 219,0 %.;

- доходы от остальных видов доходных источников, при уточненном плане 331 797,47 руб., исполнение составило 615 108,87 руб., или на 185,4 %.;

**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 9 месяцев 2023 года расходы бюджета увеличены в общей сумме на 284 696 243,10 рублей, в том числе за счет безвозмездных поступлений в сумме 273 487 544,89 рублей.

Фактическое исполнение расходов бюджета на 01.10.2023 составило 677 830 836,16 рублей, бюджетные назначения исполнены на 62,3% от утвержденных расходов.

Укрупненная структура расходов выглядит следующим образом:

руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходов | Раздел | Утверждено в бюджете (в перв. редак-ции) | Утверждено в бюджете на 01.10.23 | Фактическое исполнение на 01.10.2023 | Исполнение от уточнен-ного плана, % |
| **Всего расходов** |  | **802 357 216,02** | **1 087 053 459,12** | **677 830 836,16** | **62,3** |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 52 960 828,84 | 58 859 967,03 | 41 445 650,98 | 70,4 |
| Национальная оборона | 02 | 2 294 800,00 | 2 620 200,00 | 1 702 489,45 | 65,0 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 6 024 005,61 | 6 219 173,35 | 3 904 220,51 | 62,8 |
| Национальная экономика | 04 | 12 363 657,35 | 42 087 326,59 | 15 589 967,57 | 37,0 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 119 089 252,61 | 283 622 734,36 | 146 838 556,54 | 51,8 |
| Охрана окружающей среды | 06 | 1 019 650,00 | 3 688 075,00 | 681 447,09 | 18,4 |
| Образование | 07 | 445 865 359,16 | 491 303 409,56 | 337 607 988,26 | 68,7 |
| Культура, кинематография | 08 | 69 994 176,83 | 80 765 551,70 | 57 763 040,64 | 71,5 |
| Здравоохранение | 09 | 0,00 | 52 841,94 | 21 750,00 | 41,0 |
| Социальная политика | 10 | 31 307 661,43 | 36 893 460,91 | 17 922 202,08 | 48,6 |
| Физическая культура и спорт | 11 | 48 860 783,68 | 68 208 034,07 | 49 850 495,95 | 73,0 |
| Средства массовой информации | 12 | 6 279 479,32 | 6 435 123,42 | 4 454 584,90 | 69,2 |
| Обслуживание государственного (муниципального) долга | 13 | 6 297 561,19 | 6 297 561,19 | 48 442,19 | 0,8 |
| Из общей суммы расходов, в том числе: | х |  |  |  |  |
| расходы в рамках муниципальных программ | х | 749 436 001,19 | 1 030 178 643,54 | 636 893 544,89 |  |
| Расходы в рамках непрограмных расходов | х | 52 921 214,83 | 56 874 815,58 | 40 937 291,27 |  |
| Удельный вес расходов в рамках целевых программ в общем объеме расходов, % | х | 93,4 | 94,8 | 94,0 | Х |

В течение 9 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 01.10.2023 года составили 16 566 171,44 руб., из них:

- остатки целевых средств – 4 467 575,81 руб.