

**Пояснительная записка
к отчету об исполнении городского бюджета
за 1 квартал 2023 года**

Доходы

Доходы городского бюджета за 1 квартал 2023 года исполнены в объёме 1 521 536,4 тыс. рублей или на 10,8 процента к утверждённым годовым показателям.

Исполнение городского бюджета по налоговым и неналоговым доходам составило 15,2 процента к утверждённым плановым показателям (годовой план 3 614 879,0 тыс. рублей, исполнено 549 470,0 тыс. рублей).

Налоговые доходы поступили в городской бюджет в сумме 387 495,4 тыс. рублей, что составило 11,9 процента от утверждённого объёма налоговых доходов. В том числе за счёт поступлений:

- *налог на доходы физических лиц исполнен на 12,9 процента* (план 2 004 633,2 тыс. рублей, исполнено 257 991,1 тыс. рублей);

- *доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты исполнены на 22,9 процента* (план 17 296,0 тыс. рублей, исполнено 3 951,3 тыс. рублей);

- *налоги на совокупный доход исполнены на 8,9 процента* (план 579 753,0 тыс. рублей, исполнено 51 345,7 тыс. рублей);

- *налоги на имущество исполнены на 10,2 процента* (план 592 967,0 тыс. рублей, исполнено 60 612,1 тыс. рублей);

- *исполнение по государственной пошлине составило 23,4 процента* (план 58 073,0 тыс. рублей, исполнено 13 595,2 тыс. рублей).

Неналоговые доходы поступили в объёме 161 974,6 тыс. рублей, что составило 44,7 процента от утверждённого объёма неналоговых доходов. В том числе:

- *доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности исполнены на 40,8 процента* (план 258 610,6 тыс. рублей, исполнено 105 496,8 тыс. рублей);

- *платежи при пользовании природными ресурсами исполнены на 68,3 процента* (план 17 500,0 тыс. рублей, исполнено 11 944,7 тыс. рублей);

- *доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства исполнены на 136,7 процента* (план 7 935,2 тыс. рублей, исполнено 10 845,4 тыс. рублей). Превышение фактических поступлений над плановыми обусловлено возвратами неиспользованных межбюджетных трансфертов, в частности управлением ЖКХ г. Благовещенска в сумме 5 552,1 тыс. руб. и управлением культуры 2 415,3 тыс. руб. Данные средства не являются доходами городского бюджета, подлежат возврату в доход бюджета Амурской области;

- *доходы от продажи материальных и нематериальных активов исполнены на 55,9 процента* (план 32 459,0 тыс. рублей, исполнено 18 127,7 тыс. рублей). Значительный прирост обусловлен на 13 650 тыс. руб. в связи с заключением 3 договоров купли-продажи с рассрочкой с субъектами СМП (Ленина,60, Лазо, 40); на 1 583 тыс. руб. поступлениями от продажи

объекта по адресу ул. Театральная 140, на аукционе, объявленном в декабре 2022 г.; на 7 547 тыс. руб. поступления от продажи 4 объектов, включенных в план приватизации в 2023г. (кварталы 362, 409, Молодежная 21, Пушкина 64/2);

- *штрафы, санкции, возмещение ущерба* исполнены на 30,7 процента (план 32 892,1 тыс. рублей, исполнено 10 100,7 тыс. рублей). ;

- *прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов* исполнены на 42,8 процента (план 12 759,9 тыс. рублей, исполнено 5 459,3 тыс. рублей).

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ исполнены на 9,2 процента (план 10 557 516,5 тыс. рублей, исполнено 957 066,4 тыс. рублей), в том числе:

- *субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии)* исполнены на 4,4 процента (план 5 991 946 тыс. рублей, исполнено 265 123,1 тыс. рублей);

- *субвенции бюджетам бюджетной системы РФ* исполнены на 23,8 процента (план 2 886 374,7 тыс. рублей, исполнено 687 849,3 тыс. рублей);

- *иные межбюджетные трансферты* исполнены на 0,3 процента (план 1 679 195,8 тыс. рублей, исполнено 5 000,0 тыс. рублей).

Прочие безвозмездные поступления исполнены в сумме 15 000,0 тыс. рублей. Превышение фактических поступлений над плановыми назначениями обусловлено заключением договора пожертвования с АО «ДРСК» в процессе исполнения бюджета (договор от 10.03.2023 № 116).

В отчетном периоде поступили доходы от возврата бюджетами бюджетной системы и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет, в сумме 7 618,1 тыс. рублей.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов в областной бюджет составил 8 524,1 тыс. рублей.

Расходы

По расходам бюджет города Благовещенска за 1 квартал 2023 года исполнен на 12,8 процента (план 14 410 217,4 тыс. рублей, выполнено 1 840 076,9 тыс. рублей).

В общем объеме расходов городского бюджета:

- расходы, предусмотренные на финансирование социально-культурной сферы, исполнены на 21,7 процента (план 5 310 808,1 тыс. рублей, исполнено 1 240 872,6 тыс. рублей), из них:

	тыс. рублей		
	План на 2023 год	Исполнено на 01.04.2023	%
Образование	4 294 697,5	1 039 488,4	24,2
Культура, кинематография	349 719,8	98 597,3	28,2
Социальная политика	432 077,3	55 364,7	12,8
Физическая культура и спорт	205 042,9	40 470,8	19,7
Средства массовой информации	29 270,6	6 951,4	23,7

- расходы на жилищно-коммунальное хозяйство исполнены на 2,7 процента (план 4 788 457,3 тыс. рублей, исполнено 128 720,4 тыс. рублей);

- расходы на мероприятия в области национальной обороны и национальной безопасности, и правоохранительной деятельности исполнены на 1,5 процента и 16,2 процента соответственно;

- расходы по разделу «Национальная экономика» исполнены на 8,3 процента (план 3 277 353,5 тыс. рублей, исполнено 273 445,7 тыс. рублей);

- расходы по разделу «Общегосударственные вопросы» исполнены на 20,1 процента (план 794 162,4 тыс. рублей, исполнено 159 694,4 тыс. рублей).

В рамках муниципальных программ произведены расходы в сумме 1 674 606,8 тыс. рублей, или 12,3 процента от плана 13 585 024,1 тыс. рублей:

тыс. рублей

	Наименование муниципальной программы	План	Исполнено на 01.04.2023
1	Обеспечение доступным и комфортным жильём населения города Благовещенска	527 961,6	21 406,0
2	Развитие транспортной системы города Благовещенска	1 149 818,5	169 485,8
3	Развитие и модернизация жилищно-коммунального хозяйства, энергосбережение и повышение энергетической эффективности, благоустройства территории города Благовещенска	4 144 455,0	110 197,0
4	Развитие образования города Благовещенска	4 442 535,8	1 069 038,1
5	Развитие и сохранение культуры в городе Благовещенске	515 996,2	140 043,9
6	Развитие физической культуры и спорта в городе Благовещенске	101 770,2	13 649,7
7	Развитие потенциала молодежи города Благовещенска	22 780,1	4 183,9
8	Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения и территории города Благовещенска	1 136 185,2	128 065,8
9	Развитие малого и среднего предпринимательства и туризма на территории города Благовещенска	1 159 367,3	0,0
10	Развитие градостроительной деятельности и управление земельными ресурсами на территории муниципального образования города Благовещенска	111 542,6	18 536,6
11	Формирование современной городской среды на территории города Благовещенска на 2018-2024 годы	272 611,6	0,0

Расходы по непрограммным направлениям исполнены в сумме 165 470,1 тыс. рублей или на 20,1 процента от плана – 825 193,3 тыс. рублей.

В рамках непрограммных расходов ассигнования направлены на:

- содержание органов местного самоуправления – 97 801,4 тыс. рублей или 21,7 процента от плана 451 034,9 тыс. рублей;

- оплату исполнительных документов, исполнение судебных решений, штрафов за административное нарушение – 410,8 тыс. рублей или 2,8 процента от плана 14 422,1 тыс. рублей;

- исполнение переданных полномочий за счет средств областного бюджета – 2 917,7 тыс. рублей или 20,0 процентов от плана 14 614,5 тыс. рублей;

- процентные платежи по муниципальному долгу в сумме 13 126,1 тыс. рублей или 20,4 процента от плана 64 499,5 тыс. рублей.

Из резервного фонда города, утвержденного в сумме 40 000,0 тыс. рублей, выделены ассигнования в сумме 1 572,9 тыс. рублей на непредвиденные расходы городского бюджета. Остаток резервного фонда по состоянию на 01.04.2023 года составил 38 427,1 тыс. рублей.

Муниципальный долг по состоянию на 01.04.2023 года составил 1 524 613,0 тыс. рублей и включает в себя следующие долговые обязательства:

- кредиты коммерческих банков на общую сумму 618 298,5 тыс. рублей;

- бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы – 906 314,5 тыс. рублей.

Увеличение муниципального долга в 1 квартале 2023 года по сравнению с началом года связано с привлечением на кассовый разрыв кредитов в УФК по Амурской области в сумме 200 000 тыс. рублей и 100 000 тыс. рублей со сроками погашения 18.05.2023 и 15.12.2023 соответственно. Средства привлечены на оплату первоочередных расходов в связи со сложной ситуацией по их финансированию.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 01.04.2023 отсутствует.

В целом бюджет города за 1 квартал 2023 года исполнен с превышением расходов над доходами в сумме 318 540,5 тыс. рублей, которые произведены за счет заемных средств в УФК по Амурской области.

Начальник Финансового управления

 Н.Э. Тришина