

**Пояснительная записка  
к проекту решения Тобольской городской Думы  
«Об отчете «Об исполнении бюджета города Тобольска  
за 2023 год»**

Проект решения Тобольской городской Думы «Об отчете «Об исполнении бюджета города Тобольска за 2023 год» (далее – проект решения) подготовлен в соответствии, Бюджетным кодексом Российской Федерации, решением Тобольской городской Думы от 24.12.2013 №198 «О Положении о бюджетном процессе в городе Тобольске».

Проектом решения предусматривается утверждение отчета об исполнении бюджета города Тобольска за 2023 год по доходам в сумме 35 216 148,83861 тыс.руб., по расходам в сумме 35 926 712,28935 тыс.руб. с превышением расходов над доходами в сумме 710 563,45074 тыс.руб.

**1. Доходы бюджета города Тобольска за 2023 год**

За 2023 год в бюджет города Тобольска поступили доходы в сумме 35 216 148,83861 тыс.руб. при годовом плане на 2023 год 35 560 735,56667 тыс.руб. Бюджетные назначения за 2023 год исполнены на 99,0%.

Информация в разрезе групп доходов бюджета города представлена в Таблице № 1.1.

Таблица № 1.1.

№ п/п	Наименование группы источника доходов	Годовой план, тыс.руб.	Исполнение, 2023 год, тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5=4/3
<b>ДОХОДЫ, всего, в том числе:</b>		<b>35 560 735,56667</b>	<b>35 216 148,83861</b>	<b>99,0%</b>
1	НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, из них:	<b>1 704 963,00000</b>	<b>1 898 102,17281</b>	<b>111,3%</b>
1.1.	- НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	1 512 305,00000	1 651 896,35062	109,2%
1.2.	- НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	192 658,00000	246 205,82219	127,8%
2	БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	<b>33 855 772,56667</b>	<b>33 318 046,66580</b>	<b>98,4%</b>

**1.1. Налоговые доходы**

Налоговые доходы за 2023 год поступили в сумме 1 651 896,35062 тыс.руб., что составляет 109,2% годового плана на 2023 год.

Информация о кассовом поступлении налоговых доходов в разрезе источников представлена в Таблице № 1.2.

Таблица № 1.2.

№ п/п	Наименование источника доходов	2023 год		
		Годовой план, тыс.руб.	Исполнение, тыс.руб.	Процент исполнения, %
1	2	3	4	5=4/3
<b>Налоговые доходы, в том числе:</b>		<b>1 512 305,00000</b>	<b>1 651 896,35062</b>	<b>109,2%</b>
1	НДФЛ	1 155 166,00000	1 322 153,79390	114,5%
2	Акцизы	25 302,00000	29 933,14309	118,3%
3	УСН	170 430,00000	173 945,95962	102,1%
4	Единый налог на вмененный доход для отдельных видов	0,00000	-1 476,21614	

	деятельности			
5	Единый сельскохозяйственный налог	0,00000	0,08942	
6	Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	16 543,00000	9 566,40023	57,8%
7	Налог на имущество физических лиц	39 887,00000	32 082,03537	80,4%
8	Земельный налог	73 070,00000	60 886,80753	83,3%
9	Государственная пошлина	31 907,00000	24 803,78962	77,7%
10	Задолженность по отмененным налогам и сборам	0,00000	0,54798	

### 1.2. Неналоговые доходы

Неналоговые доходы за 2023 год поступили в сумме 246 205,82219 тыс.руб., что составляет 127,8% плана на 2023 год (192 658,00000 тыс.руб.).

Исполнение плановых назначений за 2023 год по неналоговым доходам в разрезе источников представлены в Таблице № 1.3.

Таблица № 1.3.

№п/п	Источники доходов	2023 год		
		Годовой план, тыс.руб.	Исполнение, тыс.руб.	% исполнения
1	2	3	4	5=4/3
	<b>Неналоговые доходы</b>	<b>192 658,00000</b>	<b>246 205,82219</b>	<b>127,8%</b>
1	Доходы от использования имущества	158 804,00000	176 807,31266	111,3%
2	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	8 110,00000	7 767,74778	95,8%
3	Доходы от оказания услуг и компенсации затрат	5 242,00000	8 396,10055	160,2%
4	Доходы от продажи активов	12 546,00000	41 624,99594	331,8%
5	Штрафы, санкции, возмещение ущерба	7 956,00000	11 469,44466	144,2%
6	Прочие неналоговые доходы	0,00000	140,22060	

### 1.3. Безвозмездные поступления

При годовом плане 33 855 772,56667 тыс.руб. поступило 33 318 046,66580 тыс.руб., в том числе по видам поступлений:

- **дотации** бюджету города из областного бюджета поступили в сумме 29 674 430,00000 тыс.руб.;

- **субсидии** поступили в сумме 632 538,50424 тыс.руб.;

- **субвенции** поступили в сумме 2 061 709,43523 тыс.руб.;

- **иные межбюджетные трансферты**, за отчетный период поступили в размере 976 081,14342 тыс.руб.;

- **прочие безвозмездные поступления** в сумме – 39 257,02000 тыс.руб.

Кроме того, в составе безвозмездных поступлений учтены:

– **доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение**, прошлых лет в сумме 4 826,51537 тыс.руб.;

– **возврат неиспользованных остатков целевых средств прошлых лет** в сумме «-» 70 795,95246 тыс.руб.

## **2. Расходы бюджета города Тобольска за 2023 год**

Бюджет города Тобольска по расходам за 2023 год исполнен в сумме 35 926 712,28935 тыс. руб. при уточненном плане 36 677 476,70723 тыс. руб. или на 98,0%.

За 2023 год расходы на осуществление текущей деятельности муниципального образования составили 34 765 967,20734 тыс. руб. или 99,0% от плана (35 105 196,21845 тыс. руб.).

Расходы на строительство, реконструкцию и капитальный ремонт объектов муниципальной собственности, приобретение объектов недвижимости произведены в общей сумме 1 160 745,08201 тыс. руб. при плане 1 572 280,48878 тыс. руб., что составляет 73,8% от запланированной величины.

Бюджет города исполняется с учетом программно-целевого метода финансирования. Объём расходов местного бюджета за 2023 год составил 35 926 712,28935 тыс.руб. Доля расходов местного бюджета в 2023 году, реализуемых в рамках 14 муниципальных программ, в общем объеме расходов местного бюджета составляет 98,0%, доля непрограммных расходов составляет 2,0%.

За 2023 год в рамках программных мероприятий расходы исполнены в сумме 35 222 321,05876 тыс.руб. или 98,0% от плановых показателей (35 951 014,73439 тыс.руб.).

## **3. Источники финансирования дефицита бюджета**

В 2023 году бюджет города Тобольска исполнен с дефицитом бюджета в сумме 710 563,45074 тыс.руб.

## **4. Информация о состоянии муниципального долга**

На 01.01.2023 муниципальный долг отсутствовал.

За 2023 год кредитные ресурсы не привлекались, муниципальный долг по состоянию на 01.01.2024 отсутствует.

Финансово-экономическое обоснование к проекту решения не требуется, поскольку его реализация не влечет материальных затрат, влияющих на формирование и исполнение бюджета города Тобольска.

Принятие предлагаемого проекта решения не потребует признания нормативных правовых актов Тобольской городской Думы утратившими силу, приостановления, изменения, дополнения или принятия иных нормативных правовых актов Тобольской городской Думы.

Сфера отношений, затрагиваемых в проекте решения, регулируется Федеральным законом от 06.10.2003 №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Бюджетным кодексом РФ, решением Тобольской городской Думы от 24.12.2013 №198 «О Положении о бюджетном процессе в городе Тобольске».