

ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ КОМИТЕТ
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
ГОРОД НАБЕРЕЖНЫЕ ЧЕЛНЫ
РЕСПУБЛИКИ ТАТАРСТАН



ТАТАРСТАН РЕСПУБЛИКАСЫ
ЯР ЧАЛЛЫ ШӘҺӘРЕ
МУНИЦИПАЛЬ БЕРӘМЛЕГЕ
БАШКАРМА КОМИТЕТЫ

УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВ
пр. Х.Туфана, 23, г. Набережные Челны, 423805

ФИНАНС ИДАРӘСЕ
Х.Туфан проспекты, 23, Яр Чаллы шәһәре, 423805

Тел.(8552) 30-55-44, факс (8552) 30-56-42. E-mail: nche.fbp@tatar.ru, www.nabchelny.ru

№ _____

На № _____

от _____

Исполнение бюджета муниципального образования город Набережные Челны за 9 месяцев 2020 года.

Доходы бюджета города за 9 месяцев текущего года составили 7 млрд 346 млн рублей, в том числе собственные доходы – 3 млрд 262 млн рублей или 44% от общего объема поступлений, межбюджетные трансферты перечислены в сумме 4 млрд 84 млн рублей или 56%.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета города снизились к аналогичному периоду 2019 года на 176 млн. рублей - это обусловлено снижением доходов во II квартале текущего года на 275 млн рублей или на 22% по причине снижения деловой активности налогоплательщиков в условиях пандемии.

В III квартале 2020 года наблюдается положительная динамика в поступлении доходов.

В доходах бюджета города основным доходным источником является налог на доходы физических лиц. Его доля в общем объеме собственных доходов по итогам 9 месяцев составила 53%. За 9 месяцев НДФЛ поступил в бюджет в объеме с 1 млрд 726 млн рублей, рост поступлений к уровню прошлого года составил 23 млн. рублей. В то же время плановый показатель по налогу не выполнен на 3% или на 86 млн рублей.

Основными факторами, повлиявшими на снижение поступления налога на доходы физических лиц, явились:

- снижение уровня деловой активности в результате распространения новой коронавирусной инфекции;

- рост суммы возвратов по имущественным и социальным вычетам. За 9 месяцев 2020 года жителям города из консолидированного бюджета Республики Татарстан осуществлены возвраты на сумму 1 млрд 506 млн. рублей, что выше аналогичного периода 2019 года на 273 млн. рублей на долю бюджета города приходится 370 млн рублей, рост на 21%.

Управлением финансов ежемесячно проводится мониторинг уплаты налога на доходы физических лиц налогоплательщиков-организаций.

100 бюджетообразующих предприятий обеспечивают 55% поступления налога. Наиболее крупных плательщиков вы можете увидеть на слайде.

Наряду с крупными предприятиями рост по налогу на доходы физических лиц обеспечили бюджетные учреждения на 109,5% или на 116 млн рублей и резиденты территории опережающего социально – экономического развития.

По итогам 9 месяцев резиденты территории опережающего социально – экономического развития перечислили в бюджет города налог на доходы физических лиц в сумме 62 млн рублей, что на 31% больше, чем за аналогичный период 2019 года. В консолидированный бюджет Республики Татарстан НДСЛ перечислен в сумме 251 млн рублей, с ростом на 31,4%. Предприятия ТОСЭР, обеспечившие наибольшее поступление НДСЛ в бюджет города вы можете увидеть на слайде. Это такие предприятия как: ООО «Набережночелнинский трубный завод», ООО «ХАЙЕР ФРИДЖ РУС», АО «КМК «ТЭМПО» ООО «ХАЙЕР ЛАУНДРИ МАШИН РУС», ООО «АПК «Камский», ООО «ИНДЕЛ».

Поступление налога по средним предприятиям снизилось на 19% или на 60 млн рублей, по субъектам малого и среднего предпринимательства на 3% или на 13 млн рублей.

Налоги на совокупный доход составили 14% в общем объеме собственных доходов бюджета и поступили в сумме 464 млн рублей, снижение поступлений к аналогичному периоду прошлого года составило 79 млн рублей или 14,5%.

Основное снижение произошло по итогам II квартала 2020 года на 63 млн рублей по причине продления сроков уплаты налогов организациям и индивидуальным предпринимателям в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации «О мерах по обеспечению устойчивого развития экономики». Также в связи с освобождением индивидуальных предпринимателей и субъектов малого и среднего предпринимательства от уплаты налогов, и авансовых платежей по налогам за отчетный период 2020 года определенный в соответствии с федеральным законом № 172-ФЗ «О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации»

Доля земельного налога и налога на имущество физических лиц составила 12% в собственных доходах бюджета.

Земельный налог в бюджет города поступил в сумме 342 млн рублей, со снижением к аналогичному периоду прошлого года на 5,6% по причине возврата из бюджета сумм земельного налога в результате оспаривания кадастровой стоимости земельных участков и снижения авансовых платежей. Также, в связи с продлением сроков уплаты налога в соответствии постановлением Правительства Российской Федерации «О мерах по обеспечению устойчивого развития экономики».

Налог на имущество физических лиц зачислен в сумме 51 млн рублей, со снижением к уровню прошлого года на 24 млн рублей. Поступление по налогу на сегодняшний день составляет задолженность, уплаченная по начислениям за 2018 год, а также оплата налогоплательщиками начислений за 2019 год.

Напоминаю, что в текущем году срок уплаты гражданами всех

имущественных налогов за 2019 год истекает 1 декабря 2020 года. В установленный налоговым законодательством срок, исполнить свои обязательства перед бюджетом должны - собственники жилых домов, квартир, земельных участков, транспортных средств. Всем плательщикам налога необходимо обеспечить своевременную уплату налогов, а руководителям организаций взять на контроль уплату налогов сотрудниками. Таким образом обеспечить поступление имущественных налогов в полном объеме.

Государственная пошлина поступила в сумме 55 млн рублей.

Акцизы на нефтепродукты, формирующие муниципальный Дорожный фонд поступили в сумме 32 млн рублей.

Доля неналоговых доходов в собственных доходах бюджета – 18%. В бюджет поступило 583 млн рублей. Снижение к уровню прошлого года составило 76 млн рублей или 11,6%. Поступление неналоговых доходов в сравнении с аналогичным периодом прошлого года вы можете увидеть на слайде.

61% в структуре неналоговых доходов приходится на доходы, получаемые в виде арендной платы за землю. Исполнение по данному виду дохода составило 357 млн рублей, что ниже аналогичного периода прошлого года на 9,4% или на 37 млн рублей. Это связано с осуществлением возвратов из бюджета в связи с решениями судов по оспариванию кадастровой стоимости, оформлением участков в собственность, а также в связи с предоставлением по постановлениям Исполнительного комитета отсрочек и по решению Городского Совета освобождения от арендной платы.

Доходы от сдачи в аренду имущества составили 24 млн рублей.

От размещения рекламных конструкций, нестационарных торговых объектов, опор двойного назначения за 9 месяцев 2020 года в бюджет города поступило 47 млн рублей. Снижение к уровню 2019 года составляет 16 млн. рублей.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду поступила в сумме 16 млн рублей, годовой план исполнен на 100%.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов поступили с ростом к аналогичному периоду прошлого года на 7 млн рублей или на 7,4%.

Поступления по штрафам, зачисляемым в бюджет города, снизились на 25 млн рублей.

Также перед нами стоит задача продолжить работу по погашению образовавшейся налоговой задолженности, которая в то же время является основным резервом для пополнения доходной части бюджета. Сумма налоговой задолженности в консолидированный бюджет Республики Татарстан по городу Набережные Челны составила по итогам 9 месяцев 1 млрд 62 млн рублей, из которой доля города - 217 млн рублей. Рост задолженности к аналогичному периоду прошлого года составил 201 млн рублей. К началу года задолженность выросла на 110 млн рублей. Причинами роста задолженности можно назвать сложную экономическую ситуацию, связанную с распространением новой коронавирусной инфекции.

Для обеспечения роста поступления налогов нам необходимо усилить

работу межведомственных комиссий и продолжить работу по сокращению задолженности совместно с прокуратурой города, налоговыми органами и службой судебных приставов.

В рамках созданной по поручению Мэра города Наиля Гамбаровича Магдеева рабочей группы в составе управления финансов, налоговой службы, прокуратуры города, службы судебных приставов с начала года проведено 70 комиссий, что позволило снизить недоимку в консолидированный бюджет Республики Татарстан на 136 млн рублей.

В целом, сумма погашенной недоимки с начала года - 864 млн. рублей.

В целом, фактическое поступление налоговых и неналоговых доходов ниже необходимого уровня плановых назначений текущего года на 238 млн рублей

Исполнение расходов бюджета за 9 месяцев 2020 года составляет 7 млрд 642 млн рублей или 76% от уточненного плана.

В экономической структуре бюджета 75% расходов приходится на выплату заработной платы;

10% - расходов направлено на благоустройство и содержание городского хозяйства;

4% - на оплату коммунальных услуг и расходы по содержанию помещений муниципальных учреждений;

3% - на осуществление обязательных платежей;

3% - на питание, медикаменты, компенсационные выплаты части родительской платы, на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье;

5% - на прочие услуги муниципальных учреждений.

Основную долю в функциональной структуре бюджета занимают отрасли социальной сферы в сумме 6 млрд 230 млн рублей, что составляет 82% от общего объема расходов, в том числе:

- отрасль образования составляет 71%;

- отрасль культуры - 4%;

- отрасль физической культуры и спорта - 6%;

- отрасль молодежной политики - 1%.

На финансирование отраслей «Национальная экономика» и «Жилищно – коммунальное хозяйство» за 9 месяцев 2020 года направлено 791 млн рублей из которых:

- на мероприятия в области транспорта - 116 млн рублей;

- на содержание автомобильных дорог местного значения 242 млн рублей;

- на озеленение и благоустройство территории города 116 млн рублей;

- на капитальный ремонт многоквартирных домов направлено 180 млн рублей;

- на уличное освещение 110 млн рублей;

- на мероприятия по землеустройству и землепользованию – 15 млн рублей;

- на разработку генерального плана города – 6 млн рублей;

- и на прочие расходы – 6 млн рублей.

На финансирование иных муниципальных учреждений направлено 621 млн рублей.

Из общего объема расходов на социальную поддержку населения направлено 192 млн рублей, в том числе:

- оказание банных услуг льготной категории населения – 2 млн рублей;
- на перевозку в сады-огороды льготной категории населения - 9 млн рублей;
- адресно-социальная поддержка инвалидов и малообеспеченных категорий населения – 4 млн рублей;
- выплата компенсации части родительской платы за присмотр и уход за ребенком в детском саду – 53 млн рублей;
- питание детей в общеобразовательных учреждениях – 25 млн рублей;
- на создание благоприятных условий для устройства детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей - 61 млн рублей;
- на временное трудоустройство несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в каникулярное и свободное от учебы времени – 8 млн рублей;
- на обеспечение жильем молодых семей – 13 млн рублей;
- на предоставление транспортным организациям компенсации расходов, понесенных в связи с оказанием услуг общественного транспорта отдельным категориям граждан – 17 млн рублей.

Необходимо отметить, что бюджет сформирован программно – целевым методом.

На 2020 год утверждены 20 муниципальных программ, доля которых в расходах бюджета составляет 84%.

Заместитель Руководителя
Исполнительного комитета,
начальник управления финансов

С.Р. Мулюкова