

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

ВЛАДИМИРСКАЯ ОБЛАСТЬ

СОВЕТ НАРОДНЫХ ДЕПУТАТОВ
ГОРОДА КОСТЕРЕВО

Петушинского района

РЕШЕНИЕ

от _____

г. Костерево

№ ____

*Об информации об исполнении бюджета
муниципального образования город
Костерево за 9 месяцев 2020 года*

Заслушав информацию об исполнении бюджета муниципального образования город Костерево за 9 месяцев 2020 года, Совет народных депутатов города Костерево Петушинского района отмечает:

Итоги исполнения бюджета муниципального образования город Костерево (далее – бюджет города) за 9 месяцев 2020 года характеризуются следующими показателями:

доходы исполнены в сумме 42 948 219,02 рублей или на 65,5% к уточненному плану на год;

расходы исполнены в сумме 43 455 582,52 рубля или на 63,3% к уточненному плану на год;

дефицит бюджета города составил (-) 507 363,50 рублей.

За отчётный период доходы бюджета города сложились из:

- налоговых доходов, поступивших в сумме 12 221 351,56 рублей, их удельный вес в структуре доходов бюджета составил 28,4%;

- неналоговых доходов в сумме 6 720 868,71 рублей, занимающих в структуре бюджета 15,6%;

- безвозмездных поступлений в сумме 24 005 998,75 рублей, занимающих 55,9 % в структуре доходов бюджета.

Темп поступлений доходов бюджета города к соответствующему периоду прошлого года составил 93,4%, в абсолютном выражении доходы уменьшились на 3 056 810,84 рублей, в том числе за счет снижения неналоговых доходов на сумму 33 601,61 рубль и безвозмездных поступлений из областного бюджета на сумму 3 023 209,23 рублей.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается увеличение поступления собственных доходов на 300 694,47 рубля.

Налог на доходы физических лиц, занимающий в структуре налоговых доходов 50,4%, поступил в сумме 6 157 928,48 рублей, что составляет 69,1% от плановых назначений 2020 года.

Темп роста поступлений в бюджет города по сравнению с аналогичным периодом прошлого года сложился на уровне 100,8% (+46 380,78 рублей), что связано с увеличением налогооблагаемой базы (ростом фонда оплаты труда).

По группе налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ (акцизы по подакцизным товарам), при годовом плане 1 522 536,72 рубля исполнение составило 1 004 619,01 рублей или 66,0%, уменьшение к аналогичному периоду прошлого года составило 267 151,60 рубль (79,0%).

По группе налогов на имущество, занимающих в структуре налоговых доходов 43,1%, при годовом плане 12 181 000,0 рублей исполнение составило 5 050 564,07 рублей или 41,5 %. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается рост поступлений на 112,6%, что составляет 566 471,30 рублей.

Прежде всего, это обусловлено зачислением в бюджет города с 01.01.2020 года транспортного налога с физических лиц по нормативу отчисления 50 %. За 9 месяцев текущего года данного налога поступило в бюджет 1 116 484,71 рубля или 31,3% от плановых назначений на 2020 год.

Необходимо отметить, что низкое исполнение имущественных налогов объясняется не только затруднительной финансовой ситуацией у ряда налогоплательщиков в период пандемии коронавирусной инфекции, но и более поздним сроком исполнения налоговых уведомлений за 2019 год (срок до 01 декабря текущего года).

План по государственной пошлине исполнен на 68,7% или в объеме 8 240,0 рублей. Уменьшение поступлений по государственной пошлине по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 11 405,0 рублей (41,9%) связано с уменьшением количества обращений физических и юридических лиц для совершения юридически значимых действий.

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, исполнены к годовому плану на 64,7% или в объеме 4 523 967,08 рублей, темп к аналогичному периоду прошлого года составил 94,0%.

По указанному доходному источнику в бюджет поступали доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в муниципальной собственности органов местного самоуправления и доходы от арендной платы за земельные участки, расположенные в границах поселений.

План по доходам от сдачи в аренду имущества исполнен на 70,7% или в объеме 3 867 879,75 рублей, что на 316 059,08 рублей (92,4%) меньше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Причиной снижения данного дохода послужило расторжение четырех договоров аренды имущества, а также низкая платежеспособность в период пандемии Covid 19.

Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков, поступили в сумме 436 122,96 рублей, что составило 39,5% от плановый назначений. Невыполнение

плановых назначений связано с неисполнением договорных обязательств арендаторами по уплате арендных платежей.

В сравнении с аналогичным периодом 2019 года данный доход увеличился на 25 738,71 рублей (106,3%).

За отчетный период доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства исполнены в сумме 1 022 055,21 рублей или 95,6 % от бюджетных назначений. По отношению к аналогичному периоду прошлого года произошло увеличение доходов на сумму 750 909,76 рублей (свыше 200%), что связано с заключением договоров (мировых соглашений) за неосновательное использование земельных участков.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов поступили в бюджет города в сумме 1 110 990,49 рублей или 97,5 % от плановых назначений. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло снижение поступлений на 68,5%, в абсолютном выражении 511 171,75 рубль. Реализация земельных участков осуществляется по заявлениям потенциальных собственников.

План по доходам бюджета города в виде штрафов, санкций и возмещения ущерба исполнен на 95,0%, что составляет 63 855,93 рублей. В связи с поступлением разовых платежей и задолженности прошлых лет в сравнении с аналогичным периодом прошлого года данного дохода поступило больше на 17 623,66 рубля (138,1%).

Объем безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы за 9 месяцев 2020 года составили 24 005 998,75 рублей или 71,3% от плановых назначений. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления снизились на 87,7%.

Дотации поступили в объеме 7 690 000,0 рублей или 75,7% от плановых назначений с темпом роста 149,8% (2 557 500,0 рублей) к уровню 9 месяцев 2019 года.

Субсидии за 9 месяцев текущего года поступили в объеме 13 876 326,10 рублей или 66,4% от плановых назначений и на 66,8% (6 887 138,82 рублей) ниже уровня 2019 года.

Субвенции составили 270 063,49 рубль или 58,9% от плановых назначений, это меньше на 25 436,51 рублей (91,4%) по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Иные межбюджетные трансферты поступили в сумме 2 174 330,0 рублей или 100% от бюджетных назначений, это меньше на 1 272 670,0 рублей по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

Совокупная задолженность по налогам и сборам в бюджет города по состоянию на 1 октября 2020 года составила 4 922 000,0 рублей и к 1 января 2020 года уменьшилась на 1 861 000,00 рублей.

Объём задолженности уменьшился по транспортному налогу с физических лиц на сумму 1 250 000,0 рублей (62,6%), налогу на имущество физических лиц – 302 000,0 рублей (56,0%) и земельному налогу физических лиц – 770 000,0 рублей (65,8%). В тоже время увеличение недоимки произошло по следующим налогам:

по налогу на доходы физических лиц на 124 000,0 рублей (126,3%); по земельному налогу юридических лиц на – 337 000,0 рублей (св.200%).

Финансовым отделом администрации города Костерево ведется непрерывная онлайн работа по погашению налогоплательщиками задолженности по налогам посредством телефонных звонков, с использованием мессенджеров вайбер, ватсап, сообщения на электронную почту. Также осуществляется информирование населения о необходимости уплаты имущественных налогов в установленный срок путем размещения информации на сайте органов местного самоуправления города Костерево, в официальном печатном издании «Костерево – это наш город» и на информационных стендах. Некоторым налогоплательщикам, имеющим затруднительную финансовую ситуацию, предоставлены платежные документы с возможностью оплаты задолженности частями.

Расходы бюджета за 9 месяцев 2020 года исполнены в сумме 43 455 582,52 рубля, что составляет 63,3% к уточненному плану на год.

На реализацию 11 муниципальных программ в отчетном периоде было направлено 19 214 354,12 рублей, что составляет 76,1% к уточненному плану на год. Удельный вес программно-целевых расходов сложился в размере 44,2% к общему объему исполненных расходов.

Непрограммные расходы исполнены в сумме 24 241 228,40 рублей или на 55,8% к уточненному плану на год.

В структуре расходов бюджета города за 9 месяцев 2020 год наибольший удельный вес занимают расходы на отрасли «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 32,4%, «Общегосударственные вопросы» - 27,2%, «Культура, кинематография» - 25,1% и «Национальная экономика» - 10,9%.

Далее следуют расходы на отрасли «Социальная политика» - 2,2%, «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - 0,9%, «Национальная оборона» - 0,6%, «Средства массовой информации» - 0,4% и «Физическая культура и спорт» - 0,2%.

Средства дорожного фонда в отчетном периоде использованы в объеме 4 351 697,24 рублей, что составляет 76,9% от уточненного годового плана, и направлены на содержание дорог в зимний период и на текущий ремонт дороги по ул. Горького.

Бюджет города за отчетный период исполнен с дефицитом в сумме 507 363,50 рублей.

По отношению к показателю на начало года муниципальный долг не изменился и составляет 4 084 800,0 рублей. В настоящее время действуют три договора о предоставлении бюджетного кредита с департаментом финансов, бюджетной и налоговой политики администрации Владимирской области, два из которых на частичное покрытие дефицита бюджета и один на частичное покрытие дефицита бюджета в целях погашения долговых обязательств муниципального образования город Костерево в виде обязательств по кредитам, полученным муниципальным образованием город Костерево от кредитных организаций.

По состоянию на 01.10.2020 год просроченных обязательств нет.

Руководствуясь Бюджетным кодексом Российской Федерации, Совет народных депутатов города Костерево Петушинского района р е ш и л:

1. Принять информацию об исполнении бюджета муниципального образования город Костерево за 9 месяцев 2020 года.

2. Настоящее решение вступает в силу со дня принятия и подлежит официальному опубликованию (обнародованию) в средствах массовой информации.

Глава города Костерево
Петушинского района

М.В. Климова