Оценка ожидаемого исполнения бюджета города Чебоксары за 2021 год

Согласно подпункта 23.2 пункта 23 Решения Чебоксарского городского Собрания депутатов от 22 мая 2008 года № 1011 «О Положении о бюджетных правоотношениях в муниципальном образовании городе Чебоксары», проект Решения Чебоксарского городского Собрания депутатов на очередной финансовый год и на плановый период вносится в Чебоксарское городское собрание депутатов одновременно с документами и материалами, в состав которых входит оценка ожидаемого исполнения бюджета города Чебоксары за текущий финансовый год.

Бюджет города Чебоксары по доходам за 10 месяцев 2021 года исполнен в сумме
10 млрд 234 млн 94,3 тыс. рублей, что составляет 71,2 % к утвержденным годовым назначениям. По сравнению с соответствующим периодом прошлого года доходы бюджета города увеличились на 22,1 % или на 1 млрд 849 млн 554,5 тыс. рублей.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета города Чебоксары исполнены в сумме
3 млрд 665 млн 122,1 тыс. рублей или 82,1 % к утвержденным годовым назначениям.
По сравнению с соответствующим периодом прошлого года налоговые и неналоговые доходы увеличились на 17,5 % или на 545 млн 873,3 тыс. рублей.

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета города Чебоксары преобладают налоговые доходы – 2 млрд 874 млн 594,9 тыс. рублей (78,4 %), неналоговые доходы составляют 790 млн 527,2 тыс. рублей (21,6 %).

Поступление налоговых доходов в бюджет города Чебоксары по сравнению
с соответствующим периодом прошлого года увеличилось на 18,8 % или на 455 млн 419,5 тыс. рублей.

Основными источниками налоговых доходов являются налог на доходы физических лиц, земельный налог, налог, взымаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения. Их удельный вес в общем объеме налоговых доходов в совокупности составляет 88,1 %.

Поступление налога на доходы физических лиц составило 1 млрд 753 млн 794,5 тыс. рублей, с ростом к уровню прошлого года на 12,6 % или на 195 млн 875,4 тыс. рублей.

Поступление земельного налога составило 335 млн 638,6 тыс. рублей со снижением
к уровню прошлого года на 3,1 % или на 10 млн 782,3 тыс. рублей.

По налогу, взымаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения наблюдается рост поступления к уровню соответствующего периода прошлого года в 11,9 раза или на 405 млн. 107,9 тыс. рублей, что связано с увеличением норматива зачисления в бюджет города Чебоксары с 2,0 % в 2020 году до 18,0 % в 2021 году.

Поступление неналоговых платежей в бюджет города Чебоксары по сравнению
с соответствующим периодом прошлого года увеличилась на 12,9 % или на 90 млн 453,8 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления в бюджет города Чебоксары составили в сумме 6 млрд 568 млн 972,2 тыс. рублей или 66,3 % к утвержденным годовым назначениям, что больше соответствующего периода прошлого года на 24,8 % или на 1 млрд 303 млн 681,2 тыс. рублей.

Исполнение бюджета города Чебоксары по доходам за 10 месяцев 2021 года и ожидаемое исполнение за 2021 год представлены в нижеприведенной таблице.

Исполнение бюджета города Чебоксары

по доходам за 10 месяцев 2021 года и ожидаемое исполнение за 2021 год

| Наименование доходов | Плановые назначения на 01.11.2021, тыс. рублей | Исполнено на 01.11.2021, тыс. рублей | % исполнения от плана | Ожидаемое исполнение за 2021 год, тыс. рублей | Доля в общем объеме, % |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **4 463 652,3** | **3 665 122,1** | **82,1** | **4 570 546,7** | **31,2** |
| **Налоги на прибыль, доход** | **2 204 216,0** | **1 753 794,5** | **79,6** | **2 267 216,0** | **15,4** |
| Налог на доходы физических лиц | 2 204 216,0 | 1 753 794,5 | 79,6 | 2 267 216,0 | 15,4 |
| **Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ** | **10 615,7** | **8 856,6** | **83,4** | **10 615,7** | **0,1** |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 10 615,7 | 8 856,6 | 83,4 | 10 615,7 | 0,1 |
| **Налог на совокупный доход** | **583 900,0** | **619 386,5** | **106,1** | **634 632,0** | **4,3** |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 408 170,0 | 442 197,7 | 108,3 | 448 170,0 | 3,1 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 75 900,0 | 78 532,2 | 103,5 | 79 632,0 | 0,5 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 2 825,0 | 3 082,9 | 109,1 | 2 825,0 | 0,0 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 97 005,0 | 95 573,7 | 98,5 | 104 005,0 | 0,7 |
| **Налоги на имущество** | **631 854,0** | **429 276,4** | **67,9** | **631 854,0** | **4,3** |
| Налог на имущество физических лиц | 177 548,0 | 68 629,7 | 38,7 | 177 548,0 | 1,2 |
| Транспортный налог | 49 926,0 | 25 008,1 | 50,1 | 49 926,0 | 0,3 |
| Земельный налог | 404 380,0 | 335 638,6 | 83,0 | 404 380,0 | 2,8 |
| **Налоги, сборы и другие обязательные платежи за пользование природными ресурсами** | **8 763,0** | **7 083,5** | **80,8** | **8 763,0** | **0,1** |
| Налог на добычу полезных ископаемых | 8 512,0 | 6 821,4 | 80,1 | 8 500,9 | 0,1 |
| Сборы за пользование объектами животного мира и за пользование объектами водных биологических ресурсов | 251,0 | 262,1 | 104,4 | 262,1 | 0,0 |
| **Государственная пошлина** | **77 545,0** | **56 197,1** | **72,5** | **66 544,7** | **0,5** |
| **Задолженность и перерасчёты по налогам, сборам и другим обязательным платежам** | **-** | **0,3** | **х** | **0,3** | **0,0** |
| **Доходы от использования имущества, находящегося в государственной или муниципальной собственности** | **532 690,6** | **458 271,2** | **86,0** | **532 990,6** | **3,6** |
| Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям  | 7 000,0 | 4 305,4 | 61,5 | 7 000,0 | 0,0 |
| Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества  | 411 900,0 | 344 049,2 | 83,5 | 412 200,0 | 2,8 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды земельных участков | 360 000,0 | 290 328,7 | 80,6 | 358 479,5 | 2,4 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества | 51 100,0 | 52 506,2 | 102,8 | 52 506,2 | 0,4 |
| Доходы от предоставления на платной основе парковок (парковочных мест), расположенных на автомобильных дорогах общего пользования и местах внеуличной дорожной сети | 800,0 | 1 214,3 | 151,8 | 1 214,3 | 0,0 |
| Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности  | 113 790,6 | 109 916,6 | 96,6 | 113 790,6 | 0,8 |
| **Платежи при пользовании природными ресурсами** | **17 272,0** | **21 195,1** | **122,7** | **21 290,0** | **0,1** |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 17 272,0 | 21 195,1 | 122,7 | 21 290,0 | 0,1 |
| **Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства** | **9 350,0** | **10 270,4** | **109,8** | **10 270,4** | **0,1** |
| **Доходы от продажи материальных и нематериальных активов** | **271 407,7** | **186 774,1** | **68,8** | **271 407,7** | **1,9** |
| Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной  | 140 800,0 | 128 704,3 | 91,4 | 140 800,0 | 1,0 |
| Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности  | 130 607,7 | 58 069,8 | 44,5 | 130 607,7 | 0,9 |
| **Штрафы, санкции, возмещение ущерба** | **103 273,8** | **103 973,9** | **100,7** | **103 973,9** | **0,7** |
| **Прочие неналоговые доходы** | **12 764,5** | **10 042,5** | **78,7** | **10 988,4** | **0,1** |
| **Безвозмездные поступления** | **9 902 019,3** | **6 568 972,2** | **66,3** | **10 059 325,9** | **68,8** |
| **ВСЕГО ДОХОДОВ**  | **14 365 671,6** | **10 234 094,3** | **71,2** | **14 629 872,6** | **100,0** |

Ожидаемое исполнение бюджета города Чебоксары по доходам за 2021 год прогнозируется в сумме 14 млрд 629 млн 872,6 тыс. рублей, в том числе по налоговым и неналоговым доходам – 4 млрд 570 млн 546,7 тыс. рублей, по безвозмездным поступлениям – 10 млрд 59 млн 325,9 тыс. рублей.

Расходы бюджета города Чебоксары в текущем году осуществляются в соответствии со сводной бюджетной росписью бюджета города Чебоксары, кассовым планом исполнения бюджета города Чебоксары.

Осуществляется контроль за недопущением образования кредиторской задолженности по принятым обязательствам, в первую очередь, по заработной плате, коммунальным и налоговым платежам.

Исполнение бюджета города Чебоксары за 10 месяцев 2021 года по расходам составило 10 721 675,9 тыс. рублей (67,7% к годовым плановым назначениям). что на 22,0 % больше аналогичного периода 2020 года (8 млрд 786 млн 801,6 млн. рублей).

Исполнение бюджета города Чебоксары по расходам за 10 месяцев 2021 года и ожидаемое исполнение за 2021 год представлены в нижеприведенной таблице.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Разделы классификации расходов бюджетов | Плановые назначения (с учетом уточнения ноября)  | Исполнено на 01.11.2021 в тыс. рублей | % исполнения от плана | Ожидаемое исполнение за 2021 год, тыс. рублей | Доля в общем объеме, % |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Общегосударственные вопросы** | **416 488,7** | **285 354,2** | **68,5** | **415 262,7** | **2,7** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| средства местного бюджета | 386 327,3 | 267 437,7 | 69,2 | 385 101,3 |  |
| средства вышестоящего бюджета | 30 161,4 | 17 916,5 | 59,4 | 30 161,4 |  |
| **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **70 604,9** | **55 974,8** | **79,3** | **70 158,8** | **0,5** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| средства местного бюджета | 57 241,0 | 45 519,1 | 79,5 | 56 794,9 |  |
| средства вышестоящего бюджета | 13 363,9 | 10 455,7 | 78,2 | 13 363,9 |  |
| **Национальная экономика** | **3 209 793,7** | **1 763 394,8** | **54,9** | **3 208 243,5** | **20,7** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| средства местного бюджета | 1 114 092,7 | 881 818,9 | 79,2 | 1 112 751,5 |  |
| средства городской АИП | 125 964,5 | 54 673,2 | 43,4 | 125 913,7 |  |
| средства вышестоящего бюджета | 1 969 736,5 | 826 902,7 | 42,0 | 1 969 578,3 |  |
| **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **1 930 470,5** | **1 161 258,7** | **60,2** | **1 670 186,9** | **10,8** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| средства местного бюджета | 941 621,8 | 658 188,3 | 69,9 | 884 591,1 |  |
| средства городской АИП | 67 367,3 | 30 239,9 | 44,9 | 64 114,4 |  |
| средства вышестоящего бюджета | 921 481,4 | 472 830,5 | 51,3 | 721 481,4 |  |
| **Охрана окружающей среды** | **103 175,2** | **67 358,3** | **65,3** | **99 165,2** | **0,6** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| средства местного бюджета | 55 232,3 | 49 016,6 | 88,7 | 55 232,3 |  |
| средства городской АИП | 12 667,7 | 3 019,7 | 23,8 | 11 857,7 |  |
| средства вышестоящего бюджета | 35 275,2 | 15 322,0 | 43,4 | 32 075,2 |  |
| **Образование** | **9 037 853,3** | **6 724 549,5** | **74,4** | **8 981 700,5** | **57,9** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| средства местного бюджета | 1 535 236,6 | 1 162 161,3 | 75,7 | 1 535 236,6 |  |
| средства городской АИП | 75 806,4 | 23 585,8 | 31,1 | 69 653,6 |  |
| средства вышестоящего бюджета | 7 426 810,3 | 5 538 802,4 | 74,6 | 7 376 810,3 |  |
| **Культура, кинематография** | **298 502,2** | **201 759,1** | **67,6** | **298 502,2** | **1,9** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| средства местного бюджета | 267 692,4 | 190 770,1 | 71,3 | 267 692,4 |  |
| средства городской АИП | 5 683,8 | 3 008,5 | 52,9 | 5 683,8 |  |
| средства вышестоящего бюджета | 25 126,0 | 7 980,5 | 31,8 | 25 126,0 |  |
| **Социальная политика** | **296 202,1** | **82 062,5** | **27,7** | **294 765,1** | **1,9** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| средства местного бюджета | 7 893,9 | 6 826,9 | 86,5 | 7 323,9 |  |
| средства вышестоящего бюджета | 288 308,2 | 75 235,6 | 26,1 | 287 441,2 |  |
| **Физическая культура и спорт** | **385 597,6** | **323 755,4** | **84,0** | **384 548,0** | **2,5** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| средства местного бюджета | 337 676,4 | 276 490,4 | 81,9 | 337 283,0 |  |
| средства городской АИП | 13 280,1 | 13 148,7 | 99,0 | 13 148,7 |  |
| средства вышестоящего бюджета | 34 641,1 | 34 116,3 | 98,5 | 34 116,3 |  |
| **Средства массовой информации** | **19 745,9** | **15 581,9** | **78,9** | **19 745,9** | **0,1** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| средства местного бюджета | 19 745,9 | 15 581,9 | 78,9 | 19 745,9 |  |
| **Обслуживание государственного и муниципального долга** | **62 633,3** | **40 626,7** | **64,9** | **62 633,3** | **0,4** |
|  |  |  |  |  |  |
| в составе расходов: |  |  |  |  |  |
| Средства вышестоящих бюджетов | 10 744 904,0 | 6 999 562,2 | 65,1 | 10 490 154,0 | 67,7 |
| **ИТОГО** | **15 831 067,4** | **10 721 675,9** | **67,7** | **15 504 912,1** | **100,0** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
|  - средства местного бюджета | 4 785 393,6 | 3 594 437,9 | 75,1 | 4 724 386,2 | 30,5 |
|  - средства городской АИП | 300 769,8 | 127 675,8 | 42,4 | 290 371,9 | 1,9 |
|  - средства вышестоящего бюджета | 10 744 904,0 | 6 999 562,2 | 65,1 | 10 490 154,0 | 66,6 |
|   |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

Исполнение бюджета города Чебоксары в 2021 году в целом по расходам ожидается в объеме 15 504 912,1 тыс. рублей.

Расходы по разделу «Общегосударственные вопросы» за 10 месяцев 2021 года исполнены на 68,5 % к годовым плановым назначениям, ожидается исполнение за год в объеме 415 262,7 тыс. рублей.

Расходы по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» за 10 месяцев 2021 года составили 79,3 % к годовым плановым назначениям, ожидаемое исполнение расходов за 2021 год – 70 158,8 тыс. рублей.

Расходы по разделу «Национальная экономика» за 10 месяцев 2021 года исполнены на 54,9 % к годовым плановым назначениям, ожидаемое исполнение за год – 3 208 243,5 тыс. рублей.

Расходы по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» за 10 месяцев 2021 года исполнены на 60,2 % к годовым плановым назначениям, ожидаемое исполнение за год – 1 670 186,9 тыс. рублей.

Расходы по разделу «Охрана окружающей среды» за 10 месяцев 2021 года исполнены на 65,3% к годовым плановым назначениям, ожидаемое исполнение за год – 99 165,2 тыс. рублей.

Расходы по разделу «Образование» за 10 месяцев 2021 года исполнены на 74,4 % к годовым плановым назначениям, ожидаемое исполнение за год – 8 981 700,5 тыс. рублей.

Расходы по разделу «Культура, кинематография» за 10 месяцев 2021 года исполнены на 67,6 % к годовым плановым назначениям, ожидаемое исполнение за год – 298 502,2 тыс. рублей.

Расходы по разделу «Социальная политика» за 10 месяцев 2021 года исполнены на 27,7 % к годовым плановым назначениям, ожидаемое исполнение за год – 294 765,1 тыс. рублей.

Расходы по разделу «Физическая культура и спорт» за 10 месяцев 2021 года исполнены на 84,0 % к годовым плановым назначениям, ожидаемое исполнение расходов за год – 384 548,0 тыс. рублей.

Расходы по разделу «Средства массовой информации» за 10 месяцев 2021 года исполнены на 78,9 % к годовым плановым назначениям, ожидаемое исполнение за год – 19 745,9 тыс. рублей.

 В составе расходов средства вышестоящих бюджетов за 10 месяцев 2021 года исполнены на 65,1 % к годовым плановым назначениям, ожидаемое исполнение – 10 490 154,0 тыс. рублей.