Отчет о деятельности финансового управления администрации Увельского муниципального района за 2013 год

Финансовое управление администрации Увельского муниципального района является отраслевым органом администрации района, уполномоченным на управление средствами бюджета района, обеспечивающим проведение единой бюджетной политики в районе и осуществляющим общее руководство организацией бюджетного процесса.

С учетом ежемесячного мониторинга исполнения бюджета Финансовым управлением подготовлено и представлено в Собрание депутатов района 7 проектов решений «О внесении изменений в бюджет муниципального района» на общую сумму 232,6 млн. рублей.

Бюджет Увельского муниципального района на 2013 год утвержден по доходам (первоначально) в сумме 702 млн. рублей, исполнен в сумме 912,6 млн. рублей, прирост к первоначальным объемам 30,0% , прирост к фактическим объемам 2012 года 7,5%.

Бюджет района по расходам утвержден (первоначально) в сумме 702,0 млн.рублей, исполнен в сумме 913,1 млн. рублей с приростом 30,0%.

52,6% или 481 млн. рублей направлено на выплату заработной платы и оплату теплоэнергоресурсов (в структуре расходов оплата труда занимает 48%, оплата теплоэнергоресурсов - 4,6%); 13% расходов предоставлено в виде социальных выплат населению района (119,3млн.руб.).

Бюджет исполнен с дефицитом 0,5млн.рублей.

Параметры исполнения консолидированного бюджета Увельского муниципального района:

Доходы 982 036,1 тыс. рублей;

Расходы 988 523,0 тыс. рублей.

Профицит 6 486,9 тыс. рублей

В течение финансового года налогоплательщиками района перечислено в местный бюджет 243,6 млн. рублей, что больше первоначально запланированных на 62,7 млн. или на 34,7%. Основное поступление составили: налог на доходы физических лиц 186,4 млн. рублей или 76,5% от общего поступления; налоги на совокупный доход (ЕНВД и ЕСХН) 17,1 млн. рублей или 7,0%; доходы от использования муниципального имущества 17,1млн. рублей или 7,0 % в структуре доходов.

Дополнительное поступление налоговых и неналоговых источников в сумме 62,7 млн. рублей обеспечено следующими позициями:

- налог на доходы физических лиц 39,1млн. рублей;

- единый сельскохозяйственный налог 13,2млн. рублей;

- транспортный налог 1,8 млн. рублей;

- доходы, полученные в виде арендной платы за земельные участки, 3,9 млн. рублей.

Финансовая помощь из вышестоящего бюджета поступила в объеме 669,0 млн. рублей или 128,4% от первоначального плана.

Дотации составили 44,8 млн. рублей, субсидии - 248,3млн.руб., субвенции – 357,6 млн. рублей, иные межбюджетные трансферты - 20,1 млн. рублей.

Муниципалитет за 2013 год получил дополнительно финансовой помощи на сумму 172,5 млн. рублей, которая была направлена на следующие цели:

- приобретение основных средств для учреждений социальной

сферы района 12 823,0 тыс. рублей;

- проведение ремонтных работ в учреждениях социальной сферы 40 784,7 тыс. рублей;

- на повышение заработной платы 54 389,4 тыс. рублей

из них:

- повышение заработной платы работникам детских дошкольных

учреждений 17 915,9 тыс. рублей;

- повышение заработной платы работникам учреждений культуры 21 142,0 тыс. рублей;

- на поддержку коммунального хозяйства 9 711,4 тыс.рублей;

- на ремонт автомобильных дорог 10 000,0 тыс.рублей;

- на строительство и ремонт инженерных сетей 13 940,0 тыс.рублей;

- на организацию отдыха детей 7 351,7 тыс.рублей;

- на ремонт многоквартирных домов 12 443,6 тыс.рублей;

- на переселение граждан из ветхо - аварийного жилья 5 526,2 тыс.рублей;

- оказание государственной поддержки для улучшений

жилищных условий 941,4 тыс.рублей;

- поддержка малого предпринимательства 430,0 тыс.рублей;

- премирование лучших учреждений культуры 200,0 тыс.рублей;

и др.

Дополнительно полученные собственные (налоговые и неналоговые) средства направлены на:

- подготовку к зимнему отопительному сезону объектов

социальной и коммунальной сферы 6 605,0 тыс.рублей;

-строительство и ремонт инженерных сетей 6 510,8 тыс.рублей;

- текущее содержание учреждений района 4 729,4 тыс.рублей;

- проведение ремонтных работ учреждений района 12 816,0 тыс.рублей;

- приобретение основных средств 4 085,8 тыс.рублей;

- переселение граждан из ветхо - аварийного жилья 755,0 тыс.рублей;

- ремонт многоквартирных домов 769,0 тыс.рублей;

- ремонт автомобильных дорог 773,6 тыс.рублей;

- оформление различной документации 3 906,3 тыс.рублей;

- поддержка общественных организаций 600,2 тыс.рублей;

- оказание финансовой помощи в целях благоустройства

их территорий 5 842,1 тыс.рублей;

- проведение районных мероприятий 681,0 тыс.рублей;

и др.

29% средств дополнительно полученных в течение финансового года было направлено в бюджеты сельских поселений - 68 млн. рублей, из которых 18 млн.руб. направлено на выполнение переданных полномочий в сфере образования, 50 млн. рублей - на решение вопросов местного значения сельских поселений, из них 15 млн. рублей в отрасль «Культура».

Исполнение бюджета муниципального района осуществлялось в соответствии со сводной бюджетной росписью и кассовым планом. В ходе исполнения бюджета в соответствии с действующим бюджетным законодательством в данные документы вносились изменения и доводились соответствующие уведомления в адрес главных распорядителей средств бюджета. Всего в ходе исполнения бюджета за прошедший год выписано и доведено 2443 уведомления.

Ежедневно осуществлялось финансирование муниципальных учреждений и органов местного самоуправления в соответствии с представленными ими заявками на оплату расходов, при этом осуществлялся анализ на соответствие утвержденным лимитам.

Финансовым управлением открыто 180 лицевых счета для получателей бюджетных средств, из них 47 лицевых счета для получателей сельских поселений. Осуществлен кассовый расход по 64781 платежным поручениям, из них по получателям района – 41189 платежных поручений, принято к учету 512 бюджетных обязательств по принятым контрактам (договорам), из них 254 бюджетных обязательств по получателям районного бюджета.

В ходе исполнения бюджета финансовым управлением формировалась и направлялась бюджетная отчетность и информация об исполнении бюджета в органы исполнительной власти Челябинской области. Принята отчетность от 12 главных распорядителей средств бюджета района и 10 сельских поселений в порядке и сроки, установленные постановлением администрации района от 25.12.2012г. № 653.

Общий объем кредиторской задолженности по состоянию на 01.01.2014г. составил 926,5 тыс. рублей, снижение к уровню 2012 году в 3,5 раза. Задолженность имеет переходящий характер расчетов и будет погашена лимитами 2014 года. Основная задолженность 555,2 тысяч рублей сложилась по муниципальному контракту о водоснабжении с. Петровское

(оплата по условиям контракта после проведения экспертизы). Просроченной кредиторской задолженности не имеется.

Общий объем дебиторской задолженности составил на конец 2013 года 9 847,2 тыс. рублей, увеличение к прошлому году 55%. По расчетам с арендаторами муниципального имущества дебиторская задолженность составляет 4млн.733,9 тыс.рублей, из них просроченная 3млн.809,5 тыс.руб. ( ведется комитетом по управлению имуществом претензионная работа, в Арбитражный суд направлено 2 исковых заявления на сумму 1285,8 тысяч рублей). По расчетам по арендной плате за земельные участки дебиторская задолженность составляет 930,2 тысяч рублей, при этом переплата составила 1377,6 тысяч рублей ( основная доля переплаты сложилась по КХП «ЗЛАК»).

Просроченная дебиторская задолженность составила на начало года 2250,7 тыс рублей.

Ведется следующая работа: на исполнении в службе судебных приставов находится 40 исполнительных листов на сумму 574 тыс.рублей. в судебном производстве находится 85 исковых заявлений на сумму 1251,3 тысяч рублей.

С целью контроля за финансово-хозяйственной деятельностью учреждений здравоохранения в мае 2012 года создана балансовая комиссия при администрации района, в состав которой входят специалисты финансового управления. Подготовка документов для проведения ежеквартальных х заседаний осуществлялась специалистами Управления.

На рассмотрение Собрания депутатов подготовлены и вынесены на рассмотрение следующие вопросы:

«Отчет об исполнении бюджета муниципального района за 2012 год»

«Информация о ходе исполнения бюджета муниципального района за 1 квартал, 1 полугодие, 9 месяцев 2013 года»

«О проекте бюджета муниципального района на 2014 год и плановый период 2015-2016гг»

«О внесении изменений в Положение о бюджетном процессе в Увельском муниципальном районе»

«О создании дорожного фонда в Увельском муниципальном районе»

При активном участии Финансового управления подготовлены и проведены публичные слушания по вопросам рассмотрения отчета об исполнении бюджета за 2012 год и проекта бюджета на 2014год и плановый период до 2016года.

Сформирован и представлен в Министерство финансов Челябинской области реестр расходных обязательств районного бюджета и свод реестров по сельским поселениям - уточненый реестр за 2012 год, плановый реестр на 2013год и на период до 2016г.

За 2013 год к исполнению в Управление предъявлено 7 исполнительных листов, предусматривающих взыскание за счет казны муниципального образования на общую сумму 162,1 тысяч рублей.

В мае месяце по заданию Главы района специалистами финансового управления проведена проверка своевременности и правильности начисления заработной платы в Администрации Хомутининского сельского поселения.

В течение 2013 года специалистами подготовлено порядка 73 писем разъяснительного, информационного характера по вопросам бухгалтерского , бюджетного учета, применения классификации расходов, составления отчетов и отчетности, о работе с невыясненными поступлениями, о возврате остатков средств, учета имущества казны ведения бюджетной росписи, составления кассового плана, ведения реестра расходных обязательств, расчета ассигнований по коммунальным услугам, разъяснения по применению методики планирования ассигнований бюджета и др.

В декабре проведена экспертиза проектов бюджетов на 2014-2016гг 10 сельских поселений на соблюдение требований законодательства Российской Федерации.

Проведено 3 совещания со специалистами экономических, бухгалтерских служб муниципальных учреждений, органов местного самоуправления района и сельских поселений по вопросам:

Причины образования дебиторской, кредиторской задолженности по расчетам за электроэнергию

Составление отчетности за 2012 год

Составление квартальной отчетности в 2013 году

Изменений норм Бюджетного Кодекса РФ, возврата целевых средств, завершение операций текущего года.

Зам. Главы района по финансам и экономике,

Начальник финансового управления А.В.Кузьмичёва

20.03.2014г