

Отчет

о деятельности финансового управления администрации Увельского муниципального района за 2015 год

Финансовое управление администрации Увельского муниципального района является исполнительным органом местного самоуправления, подчиняется в своей деятельности Главе Увельского муниципального района, выполняет функции территориального органа Главного финансового управления Челябинской области и входит в единую систему финансовых органов Челябинской области.

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 8 проектов решений «О внесении изменений в бюджет муниципального района» на общую сумму 138,8 млн. рублей.

Бюджет Увельского муниципального района на 2015 год утвержден по доходам (первоначально) в сумме 878,3 млн. рублей, исполнен в сумме 1017,1 млн. рублей, прирост к первоначальным объемам 15,8% , снижение к фактическим объемам 2014 года 1%.

По состоянию на 01.01.2016 г. исполнение налоговых и неналоговых доходов составляет 295 020,9 тыс.рублей или 106,4% от утверждённых бюджетных назначений (277 255,9 тыс.рублей). Налог на доходы физических лиц составил традиционно основу доходов бюджета (76,1%) В 2015 году поступление НДФЛ составило 224 412,8 тыс. рублей или 106% от плана (211 652,0 тыс. рублей). По сравнению с 2014 годом (в сопоставимых условиях) сумма платежей увеличилась на 5,2 млн. рублей,

Основную долю поступления обеспечили крупные налогоплательщики: филиал Южноуральской ГРЭС, ООО «Ресурс», Агрофирма «Ариант», Расчетный центр мин.обороны, Красногорское ЛПУ, ООО «Кварц», ЗАО ЧРУ. В совокупности названные предприятия дали в бюджет более 50% от общего объема НДФЛ.

Акцизы по подакцизным товарам – поступление составило 12 582,2 тыс.рублей или 104,3% от бюджетных назначений. По сравнению с 2014 годом сумма поступлений увеличилась на 12 098,4 тыс. рублей, что связано с изменением нормативов зачислений.

За 2015 год единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности поступил в сумме 3 996,4 тыс.рублей, что составляет 93,3% от бюджетных назначений. По сравнению с 2014 годом сумма поступлений увеличилась на 139,0 тыс.рублей, в связи погашением задолженности прошлых лет.

Единый сельскохозяйственный налог поступил в сумме 649,0 тыс.рублей, или 100,2% от бюджетных назначений. По сравнению с 2014 годом поступление налога снизилось на 5 629,1 тыс.рублей, что связано с получением убытка по

финансово-хозяйственной деятельности за 2014 год по ООО «Агрофирма Ариант», в мае 2015 года закончили строительство свиноводческих комплексов и получили свидетельство о государственной регистрации собственности на свиноводческие комплексы (Берёзовский СВК, Каменский СВК, Красносельский СВК, Михири СВК).

По налогу на добычу полезных ископаемых фактическое поступление за 2015 год составило 5 030,0 тыс.рублей, или 92,3% от бюджетных назначений. По сравнению с 2014 годом поступление налога увеличилось на 682,4 тыс.рублей (15,7%), что связано с ростом объема добычи полезных ископаемых (глины) горнодобывающим предприятием ЗАОр «НП ЧРУ» (на 1 669,0 тыс.рублей).

За 2015 год поступление государственной пошлины составило 4 862,7 тыс. рублей или 109,5% от бюджетных назначений, что связано с ростом поступлений госпошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями. По сравнению с 2014 годом сумма поступлений увеличилась на 856,3 тыс. рублей (21,4%), в связи с увеличением количества подачи исковых заявлений в суды общей юрисдикции.

Фактическое поступление по арендной плате за земельные участки за 2015 год составило 29 519,1 тыс.рублей или 115,9% от бюджетных назначений. По сравнению с 2014 годом сумма поступлений снизилась на 4 725,2 тыс.рублей, что связано с уменьшением количества вновь заключенных договоров аренды земельных участков, а так же расторжение действующих договоров аренды земельных участков в связи с выкупом в собственность ООО «Увельская инвестиционная компания» и Рождественское СПО, а так же ООО «Агрофирма Ариант» в связи с неиспользованием земельных участков.

По состоянию на 01.01.2016 года доходов от продажи земельных участков поступило в сумме 1 381,5 тыс.рублей. По сравнению с 2014 годом поступление платежей снизилось на 111,8 тыс.рублей в связи с уменьшением количества поступающих заявлений по приобретению земельных участков в собственность гражданами и юридическими лицами.

Финансовая помощь из вышестоящего бюджета поступила в объеме 799,0 млн. рублей или 120,4% от первоначального плана. Снижение к 2014 году 8,5%. Дотации составили 184,5 млн. рублей, субсидии - 69,0 млн.руб., субвенции – 477,0 млн. рублей, иные межбюджетные трансферты - 0,7 млн. рублей.

Бюджет района по расходам утвержден (первоначально) в сумме 877,8 млн. рублей, исполнен в сумме 1068,8 млн. рублей с приростом к плану 21,8%. 44% или 425,4 млн. рублей направлено на выплату заработной платы и оплату теплоэнергоресурсов (в структуре расходов оплата труда занимает 39,4%, оплата теплоэнергоресурсов - 4,3%); 15,2% расходов предоставлено в виде социальных выплат населению района (148,млн.руб.).

К уровню 2014 года (973023,6 тыс.руб.) общая сумма расходов увеличилась на 95799,3 тыс.рублей или на 9,8 %.

Доля расходов бюджета, формируемых в рамках ведомственных и муниципальных программ в общем объеме расходов составляет 92,4 % или 987914,1 тыс.рублей, в 2014 году этот показатель составлял 90 %, а в сумме 871846,3 тыс.рублей.

Муниципалитет за 2015 год получил дополнительно финансовой помощи из областного и федерального бюджета на сумму 123,9 млн. рублей, которая была направлена на следующие цели:

- на привлечение в дошкольные образовательные учреждения детей из малообеспеченных, неблагополучных семей, а также семей оказавшихся в трудной жизненной ситуации, через предоставление компенсации части родительской платы - 400,0 тыс. рублей;
 - на обеспечение питанием детей из малообеспеченных семей и детей с нарушениями здоровья, обучающихся в муниципальных организациях - 1528,8 тыс. рублей;
 - Капитальный ремонт здания Дома культуры в п. Каменский -5000,0 тыс. рублей,
Строительство хоккейного корта в п. Каменский- 400,0 тыс. рублей 5400,0 тыс. рублей;
 - Строительство объекта "Системы водоснабжения" п. Каменский Увельского района 19900,0 тыс. рублей;
 - Субсидии местным бюджетам муниципальных образований на организацию отдыха детей в каникулярное время 3879,7 тыс. рублей;
 - Реализация подпрограммы "Модернизация, объектов капитальной инфраструктуры" в сельских поселениях Увельского муниципального района (Кичигинское с/п 9000,0 т.руб., Хомутининское с/п 2450,0 т.руб.) 11450,0 тыс. рублей;
 - Строительство объекта "Система газоснабжения п. Зелёный Лог Увельского муниципального района Челябинской области по государственной программе Челябинской области "Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы и на плановый период до 2020 года" 11693,0 тыс. рублей;
- и другие социально значимые направления.

60,7% средств дополнительно полученных в течение финансового года было направлено в бюджеты сельских поселений – 75,2 млн. рублей, из которых 9,4 млн. руб. направлено на выполнение переданных полномочий в сфере образования, 38,1 млн. рублей - на решение вопросов местного значения сельских поселений.

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

- Подготовку объектов социальной сферы к отопительному зимнему периоду 2289,0 тыс. рублей;
 - Проведение летней оздоровительной компании (МБУ СОЦ «Восход») 550,0 тыс. рублей;
- и др.

Общий объем кредиторской задолженности по состоянию на 01.01.2016г. составил 1435,6 тыс. рублей. Задолженность имеет переходящий характер расчетов и погашена лимитами 2016 года.

Просроченной кредиторской задолженности не имеется.

Дебиторская задолженность на 01.01.2016 по арендной плате за земельные участки составила 2825 тыс. руб.,

- на рассмотрении в судах находится 104 исковых заявлений о взыскании задолженности по арендной плате за землю на сумму 3089 тыс. руб.;

- возбуждено 39 исполнительных производств на основании исполнительных судебных актов на сумму 833 тыс. руб.

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 3408 уведомлений.

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 203 лицевых счета для получателей бюджетных средств, из них 48 лицевых счета для получателей сельских поселений. Осуществлен кассовый расход по 59124 платежным поручениям, из них по получателям района – 36613 платежных поручений, принято к учету 945 бюджетных обязательств по принятым контрактам (договорам), из них 496 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 30.12.2013г. № 683.

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

С целью увеличения доходной части бюджета, обеспечения полноты и своевременности поступления налогов и сборов в консолидированный бюджет Челябинской области и страховых взносов в государственные социальные внебюджетные фонды в администрации Увельского муниципального района создана межведомственная рабочая группа. План работы на 2015 год и состав межведомственной рабочей группы утвержден Распоряжением администрации Увельского муниципального района № 36 от 29.01.2015 года.

В 2015 году было запланировано и проведено 8 заседаний межведомственной рабочей группы, на которых рассматривались вопросы:

1. О задолженности платежей в бюджет.
2. О "серых" зарплатных схемах;

На заседаниях межведомственной рабочей группы всего были заслушаны руководители 21 организации, в том числе:

- 10 организаций по вопросу о "серых" зарплатных схемах,
- 11 организаций, имеющих задолженности в бюджет и внебюджетные фонды.

Сумма погашенной задолженности в результате деятельности межведомственной рабочей группы всего 1080,00 тыс.рублей, в том числе:

- областной бюджет – 490,00 тыс. рублей;
- местный бюджет – 590,00 тыс. рублей.

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

«Отчет об исполнении бюджета муниципального района за 2015 год»

«Информация о ходе исполнения бюджета муниципального района за 1 квартал, 1 полугодие, 9 месяцев 2015 года»

«О проекте бюджета муниципального района на 2016 год »

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

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

Сформирован и представлен в Министерство финансов Челябинской области реестр расходных обязательств районного бюджета и свод реестров по сельским поселениям - уточненный реестр за 2015 год, плановый реестр на 2016 год.

Проведено 3 совещания с руководителями учреждений культуры, сельских клубов, бухгалтерами по вопросу выполнения Указа Президента РФ о повышении заработной платы работникам учреждений культуры.

В 2015 году финансовое управление осуществляло дополнительный контроль при проведении операции по списанию бюджетных средств:

контроль за соответствием сведений о поставленном на учет бюджетном обязательстве по муниципальному контракту, сведениям о данном муниципальном контракте, содержащемся в реестре контрактов заключенных заказчиками.

Зам. Главы района по финансам и экономике,
начальник финансового управления
10.03.2016 г

Т.В.Букреева