Отчет о деятельности финансового управления администрации Увельского муниципального района за 2014 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 219,5 млн. рублей.

Бюджет Увельского муниципального района на 2014 год утвержден по доходам (первоначально) в сумме 818,3 млн. рублей, исполнен в сумме 1026,4 млн. рублей, прирост к первоначальным объемам 25,4% , прирост к фактическим объемам 2013 года 12,5%.

Бюджет района по расходам утвержден (первоначально) в сумме 818,3 млн. рублей, исполнен в сумме 973,0 млн. рублей с приростом к плану 18,9%.

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.).

Бюджет исполнен с профицитом 53,3млн.рублей.

Параметры исполнения консолидированного бюджета Увельского муниципального района:

Доходы 1 103 524,3 тыс. рублей;

Расходы 1 045 986 тыс. рублей.

Профицит 57 538,3 тыс. рублей

В течение финансового года налогоплательщиками района перечислено в местный бюджет 228,6 млн. рублей, что больше первоначально запланированных на 20,3 млн. или на 9,7%. Основное поступление составили:

налог на доходы физических лиц 180,5 млн. рублей или79% от общего поступления; налоги на совокупный доход (ЕНВД и ЕСХН) 10,1 млн. рублей или 4,4%;

доходы, получаемые от арендной платы за земельные участки 17,1млн.рублей или 7,5% в структуре собственных доходов района.

Дополнительное поступление налоговых и неналоговых источников в сумме 20,3 млн. рублей обеспечено следующими позициями:

-доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки 6,4млн.рублей;

- налог на доходы физических лиц 2,4 млн. рублей;

- единый сельскохозяйственный налог 2,8млн. рублей;

- доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну 2,2 млн. рублей

- доходы от реализации имущества 2,2млн.рублей

- доходы от продажи земельных участков 1,4млн.рублей

- государственная пошлина 1,1млн. рублей

- штрафы, санкции, возмещение ущерба 0,9 млн. рублей.

Финансовая помощь из вышестоящего бюджета поступила в объеме 799,0 млн. рублей или 134,1% от первоначального плана. Прирост к 2013 году 20,9%.

Дотации составили 28,7 млн. рублей, субсидии - 288,3 млн.руб., субвенции – 462,7 млн. рублей, иные межбюджетные трансферты - 19,3 млн. рублей.

Муниципалитет за 2014 год получил дополнительно финансовой помощи из областного и федерального бюджета на сумму 189,0 млн. рублей, которая была направлена на следующие цели:

-строительство детского сада в п.Увельский на 190 мест 94,8млн.рублей;

- газификацию с.Кабанка, п.Увельский 14,21 млн.рублей;

- водоснабжение с.Петровское 15,0 млн.рублей;

- ремонт автомобильных дорог 13,1 млн.рублей;

- приобретение мед.оборудования 10,0 млн.рублей;

- строительство канализационного коллектора 10,0 мн.рублей;

- оздоровление и организация отдыха детей 10,0 млн.рублей;

- ремонт Дома культуры п.С.Бор 6,0 млн.рублей;

- развитие физической культуры и спорта 5,6 млн.рублей;

- капитальный ремонт сетей теплоснабжения с.Хуторка, п.Увельский 4,6млн.рублей;

- повышение заработной платы работникам учреждений

 образования, культуры, здравоохранения, соцработникам 3,8млн.рублей;

- подготовка к отопительному сезону 3,6 млн.рублей;

- организацию питания детей из малообеспеченных семей 3,3 млн.рублей;

- открытие дополнительных мест в дошкольных учреждениях 3,7млн.рублей;

- на развитие МФЦ 1,6 млн.рублей;

- на оказание помощи пострадавшим гражданам Украины 1,5 млн.рублей;

- поддержка малого и среднего предпринимательства 0,9 млн.рублей;

- поддержка учреждений культуры 0,5 млн.рублей;

и др.

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

- Капитальный ремонт, текущий ремонт сетей водоснабжения,

теплоснабжения, линий электроснабжения 6,9млн рублей;

- Ремонты зданий, помещений, имущества муниципальных учреждений 1,4млн.рублей;

- Содержание муниципальных учреждений 0,9млн.рублей;

- Субсидирование предприятий коммунального комплекса,

автотранспортного предприятия 3,9 млн.рублей;

-выполнение условий софинансирования областных программ 0,6 млн.рублей

и др.

23% средств дополнительно полученных в течение финансового года было направлено в бюджеты сельских поселений – 47,5 млн. рублей, из которых 9,4 млн.руб. направлено на выполнение переданных полномочий в сфере образования, 38,1млн. рублей - на решение вопросов местного значения сельских поселений.

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 3207 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 193 лицевых счета для получателей бюджетных средств, из них 48 лицевых счета для получателей сельских поселений. Осуществлен кассовый расход по 54 697 платежным поручениям, из них по получателям района – 33 947 платежных поручений, принято к учету 401 бюджетных обязательств по принятым контрактам (договорам), из них 180 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.

Общий объем кредиторской задолженности по состоянию на 01.01.2015г. составил 424,3 тыс. рублей, снижение к уровню 2013 году на 54%. Задолженность имеет переходящий характер расчетов и будет погашена лимитами 2015 года. Основная задолженность сложилась по муниципальному контракту о строительстве канализационного коллектора и канализационной насосной станции и составляет на начало года 300,0 тысяч рублей.

Просроченной кредиторской задолженности не имеется.

Общий объем дебиторской задолженности составил на конец 2014 года 10 935,5 тыс. рублей, увеличение к прошлому году 11%.

Просроченная дебиторская задолженность составляет 8 124,8 тысяч рублей, увеличение на 35% к 2013 году.

По расчетам с арендаторами муниципального имущества просроченная дебиторская задолженность составляет 4 284,2 тыс. рублей (уменьшилась по сравнению с предыдущим годом на 10%) ( ведется комитетом по управлению имуществом претензионная работа с Челябинскгазкомом и муниципальными предприятиями ЖКХ, в Арбитражный суд направлено 1 исковое заявление на сумму 298 тысяч рублей, в исполнительном производстве находится дел на сумму 1386 тыс.рублей).

 По расчетам по арендной плате за земельные участки просроченная дебиторская задолженность составляет 3840,6 (увеличение на 70% в сравнении с 2013 годом). Комитетом по земельным отношениям направлено в службу судебных приставов 45 исполнительных листов на сумму 1051,3 тысячи рублей, в судебном производстве находится 17 исковых заявлений на сумму 1060,8 тысяч рублей, на 1647,7 тысяч рублей оформляются документы для подачи в суд исковых заявлений.

 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 2013 год»

«Информация о ходе исполнения бюджета муниципального района за 1 квартал,

1 полугодие, 9 месяцев 2014 года»

«О проекте бюджета муниципального района на 2015 год и плановый период 2016-2017гг»

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

«О внесении изменений в Положение о дорожном фонде в Увельском муниципальном районе»

При активном участии Финансового управления подготовлены и проведены публичные слушания по вопросам рассмотрения отчета об исполнении бюджета за 2013 год и проекта бюджета на 2015год и плановый период до 2017года.

Сформирован и представлен в Министерство финансов Челябинской области реестр расходных обязательств районного бюджета и свод реестров по сельским поселениям - уточненный реестр за 2013 год, плановый реестр на 2014 год и на период до 2017г.

За 2014 год к исполнению в Управление предъявлено 2 исполнительных листа, предусматривающих взыскание за счет казны муниципального образования на общую сумму 78 тысяч рублей.

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

С 2014 года в муниципальном районе принято решение о внедрении юридически значимого электронного документооборота между финансовым управлением района, главными распорядителями бюджетных средств и подведомственными им организациями (приказ финансового управления от 17 марта 2014 года № 12). По состоянию на 31 декабря 2014 года переведено на ЮЗЭД 28 юридических лиц.

С 01 июля 2014 года финансовое управление осуществляет 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 реестре контрактов, заключенных заказчиками.

Зам. Главы района по финансам и экономике,

начальник финансового управления А.В. Кузьмичёва

04.03.2015г