**Информация об итогах деятельности в 2016 году**

**Финансового управления администрации**

**Уинского муниципального района**

1. Состояние основных проблем и рисков социально-экономического развития Уинского района

|  |  |
| --- | --- |
| Основные проблемы/риски | Состояние решения проблемы к концу 2016 года |
| Рост задолженности по налоговым платежам | За 2016 год задолженность по налогам возросла в 2 раза, на 1 651,3 тыс. руб. Значительный рост произошел по налогу на доходы физических лиц и транспортному налогу. В рамках работы по сокращению задолженности по налоговым платежам на территории Уинского района работает комиссия по налоговой и бюджетной политике с участием специалистов налоговых органов, службы судебных приставов, глав сельских поселений и руководителей муниципальных учреждений. На заседания комиссий приглашаются недоимщики по налоговым платежам, рассылаются письма – уведомления с напоминанием об оплате налогов, ведутся телефонные переговоры с должниками, публикуется информация для населения об обязанности своевременной оплаты налогов в районной газете «Родник – 1», размещается на информационных стендах и на сайте Уинского муниципального района. Кроме того, вопросы задолженности обсуждаются с руководителями муниципальных учреждений, с жителями населенных пунктов на собраниях и сходах граждан. |

1. Реализация мероприятий

| Наименование мероприятия | Основание для реализации | Результат реализации |
| --- | --- | --- |
| Совершенствование бюджетного процесса Уинского муниципального района: подготовка проекта решения Земского Собрания Уинского муниципального района «О внесении изменений в решение Земского Собрания Уинского муниципального района «О бюджетном процессе в Уинском районе»; | Бюджетный кодекс Российской Федерации | Организация бюджетного процесса в Уинском муниципальном районе соответствует нормам федерального законодательства. |
| Составление плана работы по составлению проекта бюджета на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов | ст. 169 БК РФ,  ст. 14 РЗС  от 22.11.2007  № 361 | Проект решения Земского Собрания Уинского муниципального района о бюджете на 2017 год и на плановый период внесен в Земское Собрание Уинского муниципального района в установленный срок |
| Формирование и внесение в Земское Собрание Уинского муниципального района проекта решения «О бюджете Уинского муниципального района на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» | ст. 184-185 БК РФ,  ст. 20-24 РЗС  от 22.11.2007  № 361 | Решение Земского Собрания Уинского муниципального района «О бюджете Уинского района на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» принят Земским Собранием Уинского муниципального района 15 декабря 2016 года |
| Своевременное и качественное представление в Земское Собрание Уинского муниципального района отчета об исполнении бюджета Уинского района за 2015 год | ст. 264.5, 264.6  БК РФ,  ст. 39.2 РЗС  от 22.11.2007  № 361 | Отчет об исполнении бюджета Уинского муниципального района за 2015 год утвержден Земским Собранием Уинского муниципального района 26.05.2016 |
| Ежеквартальное представление в Земское Собрание Уинского муниципального района информации об исполнении бюджета Уинского муниципального района в 2016 году | ст. 264.2 БК РФ,  ст. 39.1 РЗС  от 22.11.2007  № 361 | Обеспечено своевременное информирование депутатского корпуса об итогах исполнения бюджета Уинского муниципального района |
| Участие в публичных слушаниях по отчету об исполнении бюджета за 2015 год, проекту бюджета на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов | ст. 36 БК РФ,  ст. 23, 39.2.6.РЗС от 22.11.2007 №361 | Обеспечена открытость и прозрачность бюджетного процесса |
| Внесение изменений в решение Земского Собрания Уинского района о бюджете Уинского района на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов | ст. 31 РЗС  от 22.11.2007  № 361 | Сбалансированность бюджета Уинского района |
| Составление и представление в Министерство финансов Пермского края отчетности об исполнении консолидированного бюджета Уинского района | Ст. 264.3 БК РФ,  РЗС от 28.02.2006 № 118 | Представление бюджетной отчетности в полном объеме и в установленный срок |
| Составление и представление в Министерство финансов Пермского края сводной бухгалтерской отчетности муниципальных бюджетных и автономных учреждений Уинского района | Инструкция от 28.12.2010 №191н  РЗС от 28.02.2006 № 118 | Представление бухгалтерской отчетности в полном объеме и в установленный срок |
| Кассовое обслуживание исполнения бюджета Уинского муниципального района Пермского края, бюджетов сельских поселений | ст.27 РЗС  от 22.11.2007  № 361,  Положение о финансовом управлении администрации Уинского муниципального района Пермского края (РЗС от 28.02.2006 № 118) | Проведено 22 тысячи платежных документов, не прошли контроль 3 тысячи документов (смотри Приложение №1) |
| Проведение контрольных мероприятий в рамках осуществления внутреннего муниципального финансового контроля | РЗС от 28.02.2006 №118),  План ревизионной работы | Проведено 2 контрольных мероприятия в отношении муниципальных унитарных предприятий, 3 контрольных мероприятия в отношении администраций сельских поселений, 1 контрольное мероприятие в отношении учреждений культуры, спорта и молодежной политики, 1 контрольное мероприятие в отношении учреждения образования.  В целом за 2016 год в ходе осуществления ревизий и проверок выявлено нарушений на общую сумму 833 124,92 рублей, в том числе неправомерные расходы – 678 240,42 рублей, при формировании бюджета завышен фонд оплаты труда – 138 254,00 рублей, нарушения при исполнении Закона Пермской области «О социальной поддержке граждан, работающих и проживающих в сельской местности и поселках городского типа по оплате жилищно-коммунальных услуг» - 16 630,50 руб. |
| Проведение контрольных мероприятий по реализации полномочий органа, осуществляющего контроль в сфере закупок, товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Уинского района | Положение о финансовом управлении администрации Уинского муниципального района (РЗС от 28.02.2006 №118),  План проверок | Проведено 4 контрольных мероприятия, из них 3 контрольных мероприятия в отношении администраций сельских поселений и 1 контрольное мероприятие в отношении учреждения образования.  Основные нарушения, выявленные в ходе проверок: имелись случаи осуществления закупок не предусмотренные в плане графике; в договорах на приобретение товаров и выполнение работ не указывался ассортимент поставляемого товара, количество, цена товара, общая сумма поставки; нарушены сроки размещения извещений в единой информационной системе |
| Подготовка и размещение информации о формировании и исполнении бюджета Уинского района (публичный бюджет) на официальном сайте Уинского района в сети «Интернет» | Бюджетное послание Президента РФ Федеральному собранию от 13.06.2013 | Создан раздел «Публичный бюджет» на сайте Уинского муниципального района, размещен аналитический вариант бюджета Уинского муниципального района в виде, понятном для граждан |

1. Достижение целевых показателей за 2016 год в соответствии с Соглашением о мерах по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета Уинского муниципального района

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели | ед. изм. | на 1 января 2016г. | на 1 апреля 2016г. | на 1 июля 2016г. | на 1 октября 2016г. | на 1 января 2017г. | Требуемый результат |
| 1 | Просроченная дебиторская задолженность казенных учреждений по консолидированному бюджету МР (ГО) (за исключением задолженности за отчетный месяц, по не наступившим на отчетную дату срокам), всего\* | тыс. руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2 | Просроченная кредиторская задолженность казенных учреждений по заработной плате по консолидированному бюджету МР (ГО)\* | тыс. руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3 | Просроченная кредиторская задолженность казенных учреждений по начислениям на оплату труда по консолидированному бюджету МР (ГО)\* | тыс. руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4 | Просроченная кредиторская задолженность казенных учреждений по выплатам на социальную поддержку населения по консолидированному бюджету МР (ГО), (262)\* | тыс. руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 5 | Просроченная кредиторская задолженность по оплате коммунальных услуг казенными учреждениями по консолидированному бюджету МР (ГО)\* | тыс. руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 6 | Просроченная кредиторская задолженность казенных учреждений по консолидированному бюджету МР (ГО) (за исключением задолженности за отчетный месяц, по не наступившим на отчетную дату срокам), всего\* | тыс. руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 7 | Удельный вес просроченной кредиторской задолженности казенных учреждений в общем объеме расходов консолидированного бюджета МР (ГО) на первое число отчетного периода\*\* | % | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | ≤0,50% |
| 8 | Объем налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета МР (ГО) на первое число отчетного периода (факт)\*\*\*\* | тыс. руб. | 68 252,9 | х | х | х | 72 170,1 | рост |
| 9 | Размер дефицита местного бюджета, утвержденный решением о бюджете МР (ГО) на первое число отчетного периода | % | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | ≤5% |
| 10 | Размер дефицита бюджета МР (ГО) по данным годового отчета об исполнении бюджета МР(ГО) (факт) | % | 0,0 | х | х | х | 0,0 | ≤5% |
| 11 | Предельный объем муниципального долга по бюджету МР (ГО), установленный решением о бюджете на первое число отчетного периода | % | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | ≤50% |
| 12 | Муниципальный долг по бюджету МР (ГО) на первое число отчетного периода (факт) | % | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | ≤50% |
| 13 | Расходы на обслуживание муниципального долга по бюджету МР(ГО), утвержденные решением о бюджете на первое число отчетного периода | % | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | ≤15% |
| 14 | Расходы на обслуживание муниципального долга по данным годового отчета об исполнении бюджета МР(ГО) (факт) | % | 0,0 | х | х | х | 0,0 | ≤15% |
| 15 | Задолженность муниципальных учреждений, организаций по консолидированному бюджету МР (ГО) в бюджеты различных уровней и внебюджетные фонды\*\*\* | тыс.руб. | 0,0 | 0,01 | 0,1 | 0,0 | 0,0 | снижение |

1. Исполнение бюджета

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | План | Факт | % исполнения | Причины неисполнения (если более 5%) |
| Налог на доходы физических лиц | 14 249,9 | 16 246,1 | 114,0 | За счет поступле-ния налога прошлых лет по актам проверки налогового органа от ООО «Нива». |
| Акцизы | 3 836,8 | 4 011,5 | 104,6 |  |
| Налоги на совокупный доход | 3 431,5 | 3 446,1 | 100,4 |  |
| Транспортный налог | 5 158,00 | 4 476,2 | 86,8 | Не в полном объеме поступил транспортный налог за счет сокращения количества транспортных средств на 29 единиц и наличия задолженности за 2015 год. |
| Госпошлина | 831,2 | 837,1 | 100,7 |  |
| Доходы от использования имущества | 17 518,1 | 17 560,8 | 100,2 |  |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 68,4 | 71,5 | 104,5 |  |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 5 262,6 | 5 597,0 | 106,4 | План перевыполнен за счет увеличения количества детей, посещающих дошкольные образовательные учреждения |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 1 282,6 | 1 350,1 | 105,3 | Поступление денежных средств от продажи земельных участков под зарегистри-рованными объектами капитальных строений и от реализации незапланированного муниципального имущества. |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 422,8 | 437,5 | 103,5 |  |
| **Итого собственных доходов** | **52 062,0** | **54 034,0** | **103,8** |  |
| Дотация | 96 149,3 | 96 149,3 | 100,0 |  |
| Субсидии | 24 364,4 | 23 579,7 | 96,8 |  |
| Субвенции | 143 429,5 | 141 752,0 | 98,8 |  |
| Иные межбюджетные трансферты | 6 233,5 | 6 233,5 | 100,0 |  |
| Прочие безвозмездные поступления | 9 803,0 | 9 803,0 | 100,0 |  |
| Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата бюджетами бюджетной системы РФ остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | 0,0 | 587,3 | 0,0 |  |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | 0,0 | -682,7 | 0,0 |  |
| **ИТОГО ДОХОДОВ** | **332 041,6** | **331 456,2** | **99,8** |  |

тыс. руб.

| Наименование КФСР | План | Факт | % исполнения | Причины неисполнения (если исполнение составляет менее 95%) |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Общегосударственные вопросы | 30 289,6 | 30 232,4 | 99,8 |  |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 281,9 | 281,9 | 100 |  |
| Национальная экономика | 21 202,9 | 20 961,6 | 98,9 |  |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 21 152,9 | 21 152,9 | 100,0 |  |
| Образование | 199 003,4 | 197 379,7 | 99,2 |  |
| Культура | 19 791,5 | 19 791,5 | 100,0 |  |
| Здравоохранение | 0,0 | 0,0 | 0,0 |  |
| Социальная политика | 21 671,9 | 20 456,9 | 94,4 |  |
| в том числе |  |  |  |  |
| Социальное обеспечение населения | 19 724,8 | 18 536,4 | 94,0 | не освоено средств в сумме 1 188,4 тыс. руб., в т.ч. по: предоставлению субсидии на обеспечение жильем молодых семей в рамках подпрограммы "Обеспечение жильем молодых семей "ФЦП "Жилище" на 2015-2020 годы" в сумме 1 017,1 тыс. руб., средства краевого и федерального бюджетов не востребованы в связи с отсутствием финансирования из бюджетов сельских поселений для обеспечения условий софинансирования; не востребованы и средства по  предоставлению мер социальной поддержки отдельным категориям граждан, работающих и проживающих в сельской местности и поселках городского типа по оплате жилого помещения и коммунальных услуг ( в том числе и педагогическим работникам) в сумме 101,7 тыс. руб. (оплачено по всем предоставленным документам); по предоставлению мер социальной поддержки педагогическим работникам общеобразовательным организациям в сумме 62,5 тыс. руб. (в 2016 году не было молодого специалиста), средства на обеспечение работников учреждений бюджетной сферы путевками на санаторно-курортное лечение и оздоровление в сумме 6,2 тыс. руб. не востребованы в связи с тем, что оставшейся суммы недостаточно для приобретения одной путевки. |
| Физическая культура и спорт | 272,3 | 272,3 | 100,0 |  |
| Средства массовой информации | 679,0 | 679,0 | 100,0 |  |
| Межбюджетные трансферты бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований общего характера | 22 646,0 | 22 646,0 | 100,0 |  |
| **Итого расходов** | **336 991,4** | **333 854,2** | **99,1%** |  |

Приложение № 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Обработка завершена | Отказано | Всего |
| Заявки БУ/АУ | 5205 | 709 | 5914 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Заявки на списание спец. средств (район и поселения) | 77 | 1 | 78 |
| Распоряжения на зачисление спец средств (район и поселения) | 83 | 0 | 83 |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Заявки на оплату расходов (район) | 10471 | 1062 | 11533 |
| Аспинское сельское поселение | 1186 | 106 | 1292 |
| Воскресенское сельское поселение | 624 | 80 | 704 |
| Ломовское сельское поселение | 589 | 26 | 615 |
| Нижнесыповское сельское поселение | 860 | 138 | 998 |
| Судинское сельское поселение | 898 | 174 | 1072 |
| Уинское сельское поселение | 1205 | 257 | 1462 |
| Чайкинское селькое поселение | 635 | 185 | 820 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ИТОГО** | **21833** | **2738** | **24571** |