**Информация об итогах деятельности в 2017 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 2017 года** |
| Рост задолженности по налоговым платежам | За 2017 год задолженность по налогам возросла на 7,7 % или на 563,1 тыс. руб. Значительный рост произошел по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности, по налогу на имущество физических лиц и по 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 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов | ст. 169 БК РФ,  ст. 14 РЗС  от 22.11.2007  № 361 | Проект решения Земского Собрания Уинского муниципального района о бюджете на 2018 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 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 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 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» принят Земским Собранием Уинского муниципального района 21 декабря 2017 года |
| Своевременное и качественное представление в Земское Собрание Уинского муниципального района отчета об исполнении бюджета Уинского района за 2016 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 2016 год утвержден Земским Собранием Уинского муниципального района 25.05.2017 |
| Ежеквартальное представление в Земское Собрание Уинского муниципального района информации об исполнении бюджета Уинского муниципального района в 2017 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 2016 год, проекту бюджета на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 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 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 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 26 919 платежных документов, не прошли контроль 3223 документов (смотри Приложение №1) |
| Проведение контрольных мероприятий в рамках осуществления внутреннего муниципального финансового контроля | РЗС от 28.02.2006 №118),  План ревизионной работы | Проведено 12 контрольных мероприятий, в том числе: 2 контрольных мероприятия в отношении администраций сельских поселений, 1 контрольное мероприятие в отношении ГРБС (УУКС и МП), 4 контрольных мероприятий в отношении бюджетных учреждений, 5 контрольных мероприятий в отношении казенных учреждений.  В целом за 2017 год в ходе осуществления ревизий и проверок выявлено нарушений на общую сумму 95162,21 рублей, в том числе неправомерные расходы – 68961,93 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» - 26200,28 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 12 контрольных мероприятия, из них 2 контрольных мероприятия в отношении администраций сельских поселений, 1 контрольное мероприятие в отношении ГРБС (УУКС и МП), 4 контрольных мероприятий в отношении бюджетных учреждений, 5 контрольных мероприятий в отношении казенных учреждений.  Основные нарушения, выявленные в ходе проверок: имелись случаи осуществления закупок не предусмотренные в плане графике; в договорах и муниципальных контрактах 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, нарушены сроки размещения в ЕИС исполнения муниципальных контрактов и договоров. |
| 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 2017 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 2017 г.** | **на**  **1 апреля 2017 г.** | **на**  **1 июля 2017 г.** | **на**  **1 октября 2017 г.** | **на**  **1 января 2018 г.** | **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. | 72 170,1 | х | х | х | 70 243,3 | 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 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,6 | снижение |
| 16 | Проведение оценки эффективности налоговых льгот (пониженных ставок по налогам), предоставляемых органом местного самоуправления МР(ГО) до 1 июля 2017 года | ссылка на сайт | х | х | <http://uinsk.ru/ocenka-effektivnosti-nalogovyh-lgot> | <http://uinsk.ru/ocenka-effektivnosti-nalogovyh-lgot> | <http://uinsk.ru/ocenka-effektivnosti-nalogovyh-lgot> | Размещение результатов оценки на сайте МР(ГО) |
| 17 | Принятие до 1 июля 2017 года администрацией МР (ГО) плана по устранению с 2018 года неэффективных льгот (пониженных ставок по налогам)\*\*\*\*\* | дата, номер НПА, ссылка на сайт | х | х | 0,0 | 0,0 | 0,0 | Размещение НПА на сайте МР(ГО) |

1. Исполнение бюджета

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование доходов** | **План** | **Факт** | **% исполнения** | **Причины неисполнения (если более 5%)** |
| Налог на доходы физических лиц | 13 807,7 | 14 124,7 | 102,3 | За счет поступле-ния налога в связи с выплатой заработной платы за вторую половину декабря в декабре месяце 2017 года |
| Акцизы | 3 161,2 | 3 179,7 | 100,6 |  |
| Налоги на совокупный доход | 3 207,4 | 3 191,8 | 99,5 |  |
| Транспортный налог | 4 646,5 | 4 646,6 | 100,0 |  |
| Госпошлина | 463,0 | 503,2 | 108,7 | За счет увеличения количества заявлений, подаваемых на рассмотрение в суды общей юрисдикции, мировым судьям. |
| Доходы от использования имущества | 19 236,5 | 19 276,8 | 100,2 |  |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 19,0 | 23,1 | 121,6 | За счет поступлений сверхутвержден-ного плана платы за размещение отходов производства и потребления. |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 5 951,6 | 6 441,2 | 108,2 | За счет увеличения количества детей, посещающих дошкольные образовательные учреждения и за счет удорожания тарифов на коммунальные услуги. |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 234,4 | 234,8 | 100,2 |  |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 1 344,3 | 1 475,9 | 109,8 | За счет поступления штрафов по решениям судебных органов |
| Прочие неналоговые доходы | 0,0 | 0,2 | 0 |  |
| **Итого собственных доходов** | **52 071,6** | **53 098,0** | **102,0** |  |
| Дотация | 103 359,2 | 103 359,2 | 100,0 |  |
| Субсидии | 23 845,4 | 23 739,8 | 99,6 |  |
| Субвенции | 147 423,0 | 146 576,5 | 99,4 |  |
| Иные межбюджетные трансферты | 18 034,3 | 17 866,1 | 99,1 |  |
| Прочие безвозмездные поступления | 375,0 | 375,0 | 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 | 342,3 | 2 338,7 | 683,2 | Поступили доходы от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет в связи с невостребованностью денежных средств. |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | 0,0 | -2 704,8 | 0,0 |  |
| **ИТОГО ДОХОДОВ** | **345 450,8** | **344 648,5** | **99,8** |  |

тыс. руб.

| **Наименование КФСР** | **План** | **Факт** | **% исполнения** | **Причины неисполнения (если исполнение составляет менее 95%)** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Общегосударственные вопросы | 32 438,2 | 32 436,5 | 99,9 |  |
| Национальная экономика | 39 270,8 | 38 964,0 | 99,2 |  |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 17 844,1 | 17 844,1 | 100,0 |  |
| Образование | 184 044,4 | 183 928,2 | 99,9 |  |
| Культура | 23 665,5 | 23 661,5 | 99,9 |  |
| Здравоохранение | 504,5 | 504,5 | 100,0 |  |
| Социальная политика | 26 427,3 | 21 110,9 | 83,7 |  |
| в том числе |  |  |  |  |
| Социальное обеспечение населения | 23 345,2 | 20 041,8 | 85,8 | Не освоены средства в сумме 3 303,4 тыс. руб., в т.ч. по обеспечению жилыми помещениями реабилитированных лиц, имеющих инвалидность или являющихся пенсионерами, и проживающих совместно членов их семей в сумме 2 789,6 тыс. руб., сертификат не был выдан, в связи с тем, что получатель сменил место регистрации;  на предоставление мер социальной поддержки учащимся из малоимущих и многодетных малоимущих семей в сумме 379,5 тыс. руб., в связи с закрытием лимитов. Не освоены ассигнования на предоставление мер социальной поддержки по обеспечению жильем ветеранов ВОВ в сумме 116,6 тыс. руб., поскольку ассигнований было предусмотрено больше, чем заявлено.  Средства, предусмотренные на обеспечение работников учреждений бюджетной сферы Пермского края путёвками на санаторно-курортное лечение и оздоровление не израсходованы в сумме 11,4 тыс.руб. (в т.ч. 9,2 тыс. руб. средства краевого бюджета), т.к. указанной суммы недостаточно для приобретения путевки. Не освоены средства, предусмотренные на предоставление мер социальной поддержки отдельным категориям граждан, работающим и проживающим в сельской местности и поселках городского типа (рабочих поселках), по оплате жилого помещения и коммунальных услуг (в том числе педагогическим работникам) в сумме 6,2 тыс. руб., средства невостребованы, поскольку оплачены все предоставленные документы. |
| Охрана семьи и детства | 1 477,6 | 625,2 | 42,3 | Не освоены средства, предусмотренные на  предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений в сумме 852,4 тыс. руб., поскольку на территории Уинского муниципального района отсутствует жилье, соответствующее установленным критериям. |
| Другие вопросы в области социальной политики | 160,6 | 160,6 | 0,0 | Не освоены средства в сумме 160,6 тыс. руб. на содержания жилых помещений специализированного жилищного фонда для детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, лицам из их числа, поскольку специализированный жилищный фонд отсутствует. |
| Физическая культура и спорт | 305,1 | 305,1 | 100,0 |  |
| Средства массовой информации | 592,0 | 592,0 | 100,0 |  |
| Межбюджетные трансферты бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований общего характера | 25 351,0 | 25 351,0 | 100,0 |  |
| **Итого расходов** | **350 442,8** | **345 697,7** | **98,6%** |  |

Приложение № 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Обработка завершена | Отказано | Всего |
| Заявки БУ/АУ | 5223 | 651 | 5874 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Заявки на списание спец. средств (район и поселения) | 54 | 2 | 56 |
| Распоряжения на зачисление спец средств (район и поселения) | 58 | 0 | 58 |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Заявки на оплату расходов (район) | 11323 | 1296 | 12619 |
| Аспинское сельское поселение | 1517 | 170 | 1687 |
| Воскресенское сельское поселение | 761 | 100 | 861 |
| Ломовское сельское поселение | 735 | 79 | 814 |
| Нижнесыповское сельское поселение | 1119 | 253 | 1372 |
| Судинское сельское поселение | 933 | 224 | 1157 |
| Уинское сельское поселение | 1358 | 325 | 1683 |
| Чайкинское селькое поселение | 615 | 123 | 738 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ИТОГО** | **23696** | **3223** | **26919** |