**Информация об итогах деятельности в 2015 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 2015 года |
| Риски неисполнения плановых назначений по налоговым доходам бюджета Уинского муниципального района | В 2015 году бюджет Уинского района столкнулся с рисками неисполнения плановых назначений по налоговым доходам. В первую очередь это коснулось доходов по акцизам на нефтепродукты. Заявленные налогоплательщиками суммы возвратов из бюджета послужили факторами снижения поступлений в районный бюджет акцизов на нефтепродукты.  Указанная причина (риск) неисполнения районного бюджета по доходам не зависит от результатов деятельности органов местного самоуправления Уинского района. |

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 2016 год и плановый период 2017 и 2018 годов | ст. 169 БК РФ,  ст. 14 РЗС  от 22.11.2007  № 361 | Проект решения Земского Собрания Уинского муниципального района о бюджете на 2016 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 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 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 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов» принят Земским Собранием Уинского муниципального района 17 декабря 2015 года |
| Своевременное и качественное представление в Земское Собрание Уинского муниципального района отчета об исполнении бюджета Уинского района за 2014 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 2014 год утвержден Земским Собранием Уинского муниципального района 28.05.2015 |
| Ежеквартальное представление в Земское Собрание Уинского муниципального района информации об исполнении бюджета Уинского муниципального района в 2015 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 2014 год, проекту бюджета на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 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 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов | ст. 31 РЗС  от 22.11.2007  № 361 | Сбалансированность бюджета Уинского района |
| 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 тысяч платежных документов, не прошли контроль 2 тысячи документов (смотри Приложение №1 ) |
| Проведение контрольных мероприятий в рамках осуществления муниципального финансового контроля | РЗС от 28.02.2006 №118),  План ревизионной работы | Проведено 9 контрольных мероприятий в отношении образовательных учреждений  В целом за 2015 год в ходе осуществления ревизий и проверок выявлено нарушений на общую сумму 2 087 240,43 рублей, в том числе неправомерные расходы – 448 762,05 рублей, неэффективное использование бюджетных средств – 1 606 324,91 рублей, ущерб краевому и районному бюджету – 4 127,83 руб., излишне выплачена заработная плата – 4 578,88 руб., 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» - 23 446,76 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 15 контрольных мероприятий ; рассмотрено 1уведомление о заключении контракта (договора) с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком), 1 обращение заказчиков о согласовании возможности заключения контракта (договора) с единственным поставщиком, исполнителем, подрядчиком |
| 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 администрации Уинского муниципального района, размещен аналитический вариант бюджета Уинского муниципального района в виде, понятном для граждан |

1. Достижение целевых показателей за 2015 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 2015г. | на 1 апреля 2015г. | на 1 июля 2015г. | на 1 октября 2015г. | на 1 января 2016г. | 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. | 100,1 | 12,0 | 12,8 | 2,7 | 0,0 | 100,1 |
| 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. | 66 588,0 | х | х | х | 74 591,2 | рост |
| 9 | Размер дефицита местного бюджета, утвержденный решением о бюджете МР (ГО) на первое число отчетного периода | % | 0,0 | 4,3 | 4,9 | 4,9 | 2,4 | ≤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 | 0,7 | 0,0 | 0,1 | 0,0 | снижение |

1. Исполнение бюджета

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | План | Факт | % исполнения | Причины неисполнения (если более 5%) |
| Налог на доходы физических лиц | 13 155,8 | 13 990,7 | 106,3 | За счет поступле-ния налога прошлых лет по актам проверки налогового органа от ООО «Нива». |
| Акцизы | 3 344,3 | 2 958,2 | 88,5 | Возврат налого-плательщикам доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты. |
| Налоги на совокупный доход | 3 642,4 | 3 657,4 | 100,4 |  |
| Транспортный налог | 4 744,3 | 4 809,3 | 101,4 |  |
| Госпошлина | 746,0 | 803,2 | 107,7 | Увеличение количества дел, рассматриваемых в судах общей юрисдикции, мировыми судьями. |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам | 0,6 | 0,6 | 100,0 |  |
| Доходы от использования имущества | 13 577,1 | 13 783,4 | 101,5 |  |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 19,4 | 23,6 | 121,6 | Поступление платы за размещение отходов производ-ства и потребления |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 5 470,0 | 5 465,9 | 99,9 |  |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 198,2 | 225,4 | 113,7 | Поступление денежных средств от продажи земельных участков под зарегистри-рованными объектами капитальных строений. |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 471,0 | 476,0 | 101,1 |  |
| **Итого собственных доходов** | **45 369,1** | **46 193,6** | **101,8** |  |
| Дотация | 93 836,8 | 93836,8 | 100,0 |  |
| Субсидии | 66 486,2 | 65 129,7 | 98,0 |  |
| Субвенции | 140 104,2 | 138 919,8 | 99,2 |  |
| Иные межбюджетные трансферты | 6 908,3 | 6 908,3 | 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 | 16,2 | 0,0 |  |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | 0,0 | -189,1 | 0,0 |  |
| **ИТОГО ДОХОДОВ** | **352 704,7** | **350 815,3** | **99,5** |  |

тыс. рублей

| Наименование КФСР | План | Факт | % исполнения | Причины неисполнения (если исполнение составляет менее 95%) |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Общегосударственные вопросы | 27 827,3 | 27 793,4 | 99,9 |  |
| Национальная экономика | 19 002,6 | 18 661,3 | 98,2 |  |
| *в том числе* |  |  |  |  |
| *Сельское хозяйство и рыболовство* | *3 999,1* | *3 657,8* | *341,3* | *Не освоены средства в сумме 341,3 тыс. руб., не востребованы субсидии на возмещение части процентной ставки по долгосрочным, среднесрочным и краткосрочным кредитам взятым малыми формами хозяйствования за счет средств федерального бюджета, из которых не поступило из края 326,7,0 тыс. руб., из поступившей суммы 75,3 тыс. руб. не востребовано 14,6 тыс. руб., которая возвращена в январе 2016 года в краевой бюджет;* |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 10 540,8 | 9 857,4 | 93,5 |  |
| *в том числе* |  |  |  |  |
| *Коммунальное хозяйство* | *10 093,9* | *9 410,5* | *93,2* | *Не освоены средства на предоставление субсидий бюджетам муниципальных образований на решение вопросов местного значения с участием средств самообложения граждан на реализацию инвестиционного проекта «Реконструкция сетей водопровода в д. Ломь Уинского района Пермского края» в сумме 676,4 тыс. руб.в связи с тем, что не предъявлены акты на выполненные работы* |
| Образование | 236 851,4 | 236 434,1 | 99,8 |  |
| Культура | 15 537,7 | 15 383,8 | 99,0 |  |
| Здравоохранение | 130,0 | 130,0 | 100,0 |  |
| Социальная политика | 24 060,9 | 22 445,3 | 93,3 |  |
| *в том числе* |  |  |  |  |
| *Социальное обеспечение населения* | *22 114,2* | *20 630,3* | *93,3* | *не освоено средств в сумме 1 615,6 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" 1 206,5 тыс. руб., средства не поступили из краевого бюджета, ввиду того, что не подана заявка на получение средств, т.к. на очереди на получение жилья стоит многодетная семья, которой имеющихся средств недостаточно для выдачи сертификата;*  *предоставлению мер социальной поддержки учащимся из малоимущих семей (277,3 тыс. руб.) в связи с невостребованностью, средства не поступили из краевого бюджета;по*  *предоставлению выплаты компенсации части родительской платы за присмотр и уход за ребенком в образовательных организациях, реализующих общеобразовательную программу дошкольного образования (131,7 тыс. руб.), в связи с невостребованностью, средства не поступили из краевого бюджета* |
| Физическая культура и спорт | 138,9 | 138,4 | 99,6 |  |
| Средства массовой информации | 520,0 | 520,0 | 100,0 |  |
| Межбюджетные трансферты бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований общего характера | 23 544,0 | 23 544,0 | 100,0 |  |
| **Итого расходов** | **358 153,6** | **354 907,7** | **99,1%** |  |

Приложение № 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Обработка завершена | Отказано | Всего |
| Заявки БУ/АУ | 5209 | 559 | 5768 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Заявки на списание спец средств (район и поселения) | 103 | 4 | 107 |
| Распоряжения на зачисление спец средств (район и поселения) | 117 | 0 | 117 |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Заявки на оплату расходов (район) | 10656 | 951 | 11607 |
| Аспинское сельское поселение | 1085 | 75 | 1160 |
| Воскресенское сельское поселение | 594 | 56 | 650 |
| Ломовское сельское поселение | 563 | 18 | 581 |
| Нижнесыповское сельское поселение | 754 | 59 | 813 |
| Судинское сельское поселение | 889 | 113 | 1002 |
| Уинское сельское поселение | 1286 | 121 | 1407 |
| Чайкинское селькое поселение | 580 | 164 | 744 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ИТОГО** | **21836** | **2120** | **23956** |