**Информация об итогах деятельности в 2020 году**

**Финансового управления администрации**

**Уинского муниципального округа**

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Основные проблемы/риски** | **Состояние решения проблемы к концу 2020 года** |
| Рост задолженности по налоговым платежам | За 2020 год задолженность по налогам в бюджет Уинского муниципального округа снизилась на 24,3 % или на 2 241,3 тыс. руб..  В рамках работы по сокращению задолженности по налоговым платежам на территории Уинского муниципального округа функционирует комиссия по налоговой и бюджетной политике с участием начальников территориальных управлений и руководителей муниципальных учреждений. В связи с пандемией специалисты налоговой инспекции и службы судебных приставов на заседания комиссии не приглашались. Кроме того, рассылаются письма - уведомления с напоминанием об оплате налогов, ведутся телефонные переговоры с должниками, информация для населения об обязанности своевременной оплаты налогов размещается на информационных стендах и на сайте Уинского муниципального округа.  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 Думы Уинского муниципального округа Пермского края «О бюджетном процессе в Уинском муниципальном округе Пермского края» | Бюджетный кодекс Российской Федерации | Организация бюджетного процесса в Уинском муниципальном округе соответствует нормам федерального законодательства. |
| Составление плана работы по составлению проекта бюджета на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов | ст. 169 БК РФ,  ст. 22 РД  от 08.11.2019 №21 | Проект решения Думы Уинского муниципального округа Пермского края о бюджете на 2021 год и на плановый период внесен в Думу Уинского муниципального округа Пермского края в установленный срок |
| Формирование и внесение в Думу Уинского муниципального округа Пермского края проекта решения «О бюджете Уинского муниципального округа Пермского края на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» | ст. 184-185 БК РФ,  ст. 32-35 РД от 08.11.2019 №21 | Решение Думы Уинского муниципального округа Пермского края «О бюджете Уинского муниципального округа Пермского края на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» принят Думой Уинского муниципального округа Пермского края 20 декабря 2020 года |
| Своевременное и качественное представление в Думу Уинского муниципального округа отчета об исполнении бюджета Уинского района за 2019 год | ст. 264.5, 264.6  БК РФ,  ст. 44-45 РД  от 08.11.2019 №21 | Отчет об исполнении бюджета Уинского муниципального района за 2019 год утвержден Думой Уинского муниципального округа 25.06.2020 |
| Ежеквартальное представление в Думу Уинского муниципального округа информации об исполнении бюджета Уинского муниципального района в 2020 году | ст. 264.2 БК РФ,  ст. 44.6 РД  от 08.11.2019 №21 | Обеспечено своевременное информирование депутатского корпуса об итогах исполнения бюджета Уинского муниципального округа |
| Участие в публичных слушаниях по отчету об исполнении бюджета за 2019 год, проекту бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов | ст. 36 БК РФ,  ст. 23, 45.1 РД  от 08.11.2019 №21 | Обеспечена открытость и прозрачность бюджетного процесса |
| Внесение изменений в решение Думы Уинского муниципального округа о бюджете Уинского муниципального округа на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов | ст. 35 РД  от 08.11.2019 №21 | Сбалансированность бюджета Уинского муниципального округа |
| Составление и представление в Министерство финансов Пермского края отчетности об исполнении бюджета Уинского муниципального округа | Ст. 264.3 БК РФ,  РД от10.02.2020 №66 | 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 муниципального округа | Инструкция от 28.12.2010 №191н,  РД от 10.02.2020 №66 | Представление бухгалтерской отчетности в полном объеме и в установленный срок |
| Кассовое обслуживание исполнения бюджета Уинского муниципального округа Пермского края | ст.36 РД  от 08.11.2019 №21,  Положение о финансовом управлении администрации Уинского муниципального округа Пермского края (РД от 10.02.2020  № 66) | Произведено санкционирование 22237 платежных документов, исполнено 19030 платежных документов, не прошли контроль 3207 документов (смотри Приложение №1) |
| Проведение контрольных мероприятий в рамках осуществления внутреннего муниципального финансового контроля | Положение о финансовом управлении администрации Уинского муниципального округа Пермского края (РД от 10.02.2020 №66),  План ревизионной работы | Проведено 16 контрольных мероприятий, в том числе: 1 контрольное мероприятие в отношении ГРБС (УУКС и МП), 5 контрольных мероприятий в отношении бюджетных учреждений, 9 контрольных мероприятий в отношении казенных учреждений.  В целом за 2020 год в ходе осуществления ревизий и проверок выявлено нарушений на общую сумму 390,1 тыс. руб., в том числе неправомерные расходы – 25,1 тыс. руб., неэффективные расходы бюджетных средств – 359,9 тыс. руб., нарушение закона Пермского края от 01.06.2010 №628-ПК в сумме 5,1 тыс. руб.  По итогам проверок в адрес объектов контроля направлено 2 предписания и 11 представлений.  Информация об устранении нарушения предоставлялась в установленные сроки. |
| 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 округа Пермского края (РД от 10.02.2020 №66),  План проверок | Проведено 10 контрольных мероприятий в сфере закупок, в том числе: 5 контрольных мероприятий в отношении бюджетных учреждений, 4 контрольных мероприятий в отношении казенных учреждений, 1 контрольное мероприятие в отношении ГРБС (УУКС и МП).  Основные нарушения, выявленные в ходе проверок: имелись случаи осуществления закупок не предусмотренные в плане графике; нарушены сроки размещения в ЕИС исполнения муниципальных контрактов и договоров, работы по некоторым муниципальным контрактам выполнены не в полном объеме, дополнительные соглашения на снижение суммы муниципальных контрактов не составлялись, осуществлялись расходы по муниципальным контрактам, сверх суммы предусмотренной контрактом, имелись случаи нарушения предельно допустимого размера при осуществлении закупок в соответствии с пунктами 4 и 5 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ. |
| Подготовка и размещение информации о формировании и исполнении бюджета Уинского муниципального округа (публичный бюджет) на официальном сайте Уинского муниципального округа в сети «Интернет» | Бюджетное послание Президента РФ Федеральному собранию от 15.01.2020 | Создан раздел «Публичный бюджет» на сайте Уинского муниципального округа Пермского края, размещен аналитический вариант бюджета Уинского муниципального округа в виде, понятном для граждан |

1. Достижение целевых показателей за 2020 год в соответствии с Соглашением о мерах, направленных на стимулирование социально-экономического развития и оздоровление муниципальных финансов бюджета Уинского муниципального округа

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатели | Источник информации | ед. изм. | на 1 января 2020г. | на 1 апреля 2020г. | на 1 июля 2020г. | на 1 октября 2020г. | на 1 января 2021г. | Требуемый результат |
| 1 | 2 |  | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Просроченная кредиторская задолженность по заработной плате по бюджету (консолидированному бюджету) МО\* | отчет об исполнении бюджета МО | тыс. руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2 | Просроченная кредиторская задолженность по начислениям на оплату труда по бюджету (консолидированному бюджету) МО\* | отчет об исполнении бюджета МО | тыс. руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 3 | Просроченная кредиторская задолженность по выплатам на социальную поддержку населения по бюджету (консолидированному бюджету) МО\* | отчет об исполнении бюджета МО | тыс. руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 4 | Просроченная кредиторская задолженность по бюджету (консолидированному бюджету) МО (за исключением задолженности за отчетный месяц, по не наступившим на отчетную дату срокам), всего\* | отчет об исполнении бюджета МО | тыс. руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 5 | Объем налоговых и неналоговых доходов бюджета (консолидированного бюджета) МО за отчетный финансовый год (факт в сопоставимых условиях )\*\* | отчет об исполнении бюджета МО | тыс. руб. | 72 256,8 | х | х | х | 68 530,6 | рост |
| 6 | Размер дефицита местного бюджета, утвержденный решением о бюджете МО на первое число отчетного периода (план) | расчет (1) | % | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | ≤10% |
| 6.1. | решение о бюджете МО на текущий финансовый год (2) | тыс. руб. | 3 500,0 | 23 359,4 | 27 364,5 | 28 361,4 | 17 750,3 |  |
| 7 | Размер дефицита местного бюджета по данным годового отчета об исполнении бюджета МО (факт) | расчет (1) | % | 0,0 | х | х | х | 0,0 | ≤10% |
| 7.1. | отчет об исполнении бюджета МО (2) | тыс.руб. | 2 964,0 | х | х | х | 16 934,0 |  |
| 8 | Муниципальный долг по бюджету МО на первое число отчетного периода (план) | решение о бюджете МО на текущий финансовый год | % | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | ≤50% |
| 9 | Муниципальный долг по бюджету МО на первое число отчетного периода (факт) | отчет об исполнении бюджета МО | % | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | ≤50% |
| 10 | Расходы на обслуживание муниципального долга по бюджету МО, утвержденные решением о бюджете на первое число отчетного периода (план) | решение о бюджете МО на текущий финансовый год | % | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | ≤15% |
| 11 | Расходы на обслуживание муниципального долга по данным годового отчета об исполнении бюджета МО (факт) | отчет об исполнении бюджета МО | % | 0,0 | х | х | х | 0,0 | ≤15% |
| 12 | Объем привлечения средств, предусмотренный в программе муниципальных заимствований на первое число отчетного периода (план) | решение о бюджете МО на текущий финансовый год | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |  |
| 13 | Объем привлеченных кредитов и выпуска ценных бумаг по данным годового отчета об исполнении бюджета МО (факт) | отчет об исполнении бюджета МО | тыс.руб. | 0,0 | х | х | х | 0,0 |  |
| 14 | Объем погашения долговых обязательств, предусмотренный решением о бюджете МО на первое число отчетного периода (план) | решение о бюджете МО на текущий финансовый год | тыс.руб. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |  |
| 15 | Объем, направленный на погашение долговых обязательств, по данным годового отчета об исполнении бюджета МО (факт) | отчет об исполнении бюджета МО | тыс.руб. | 0,0 | х | х | х | 0,0 |  |
| 16 | Предельный объем заимствований бюджета МО на первое число отчетного периода, план (стр.12/(сумма стр.6.1 + стр.14) | расчет | усл.ед. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | ≤1 |
| 17 | Предельный объем заимствований бюджета МО на первое число отчетного периода, факт (стр.13/(сумма стр.7.1 + стр.15) | расчет | усл.ед. | 0,0 | х | х | х | 0,0 | ≤1 |
| 18 | Задолженность муниципальных учреждений, организаций по бюджету (консолидированному бюджету) МО в бюджеты различных уровней и внебюджетные фонды\*\*\* | ИФНС | тыс.руб. | 1,0 | 0,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | снижение |
| 19 | Привлечение кредитов кредитных организаций | кредитный договор | Да(1)/Нет(0) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | нет(0) |

1. Исполнение бюджета

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование доходов** | **План** | **Факт** | **% исполнения** | **Причины неисполнения (если более 5%)** |
| Налог на доходы физических лиц | 22 221,2 | 22 020,4 | 99,1 |  |
| Акцизы | 7 997,0 | 7 937,4 | 99,3 |  |
| Налоги на совокупный доход | 1 060,9 | 1 151,6 | 108,5 | Приобретение патентов индивидуальными предпринимателями в декабре 2020 года. |
| Налог на имущество физических лиц | 2 048,0 | 2 172,3 | 106,1 | Поступление задолженности за прошлые налоговые периоды. |
| Транспортный налог | 10 449,0 | 10 546,0 | 100,9 |  |
| Земельный налог | 2 273,0 | 2 218,9 | 97,6 |  |
| Госпошлина | 753,0 | 757,8 | 100,6 |  |
| Доходы от использования имущества | 22 328,4 | 22 389,8 | 100,3 |  |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 56,9 | 56,9 | 100,0 |  |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 6 624,9 | 7 191,3 | 108,5 | Поступление доходов от оказания платных услуг в части бухгалтерского обслуживания учреждений образования в связи с централизацией бюджетного учета с 01.05.2020 г. Сдача в аренду помещения, находящегося в муниципальной собственности, инспекции Гостехнадзора с июня 2020 года. Возврат переплаты налогов и страховых взносов от налоговой инспекции. |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 129,7 | 140,2 | 108,1 | Поступление платы за увеличение площади земельных участков. |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 454,1 | 512,4 | 112,8 | Поступление неустойки за просрочку исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом в сумме 19 266,67 руб., штрафов, установленных главами 5,6,7,8,14,19,20 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях в сумме 33 600,00 руб., платежей по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде в сумме 5 173,18 руб., доходов от денежных взысканий (штрафов), поступающих в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, в сумме 310,41 руб.. По отношению к фактическим поступлениям 2019 года штрафы, санкции, возмещение ущерба снизились на 68,9 % или на 1 137 710,79 руб. в связи с изменениями в статью 46 Бюджетного Кодекса Российской Федерации, вступившими в силу с 01.01.2020 года, в части зачисления штрафов по уровням бюджетов. |
| Прочие неналоговые доходы | 0 | -4,4 | 0 | Произведено уточнение невыясненных платежей, сложившихся по состоянию на 01.01.2020 года, в сумме 4 385,30 руб.. |
| **Итого собственных доходов** | **76 396,0** | **77 090,55** | **100,9** |  |
| Дотация | 138 579,0 | 139 226,1 | 100,5 |  |
| Субсидии | 102 088,9 | 90 582,6 | 88,7 | Не в полном объеме поступили средства из краевого бюджета. |
| Субвенции | 154 400,6 | 163 248,9 | 105,7 | Поступление единой субвенции на образование. |
| Иные межбюджетные трансферты | 31 228,5 | 25 769,5 | 82,5 | Не в полном объеме поступили средства из краевого бюджета. |
| Прочие безвозмездные поступления | 492,5 | 492,5 | 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 | 1 651,3 | 0,0 | Поступили дохо-ды от возврата бюджетными учреждениями остатков субси-дий прошлых лет в связи с нево-стребованностью денежных средств. |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | 0,0 | -4 416,8 | 0,0 | Возврат неиспользован-ных краевых средств. |
| **ИТОГО ДОХОДОВ** | **503 185,5** | **493 644,6** | **98,1** |  |

тыс. руб.

| **Наименование КФСР** | **План** | **Факт** | **% исполнения** | **Причины неисполнения (если исполнение составляет менее 95%)** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Общегосударственные вопросы | 56 797,22 | 56 513,20 | 99,50 |  |
| Национальная оборона | 496,00 | 496,00 | 100,0 |  |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 13 296,71 | 11 940,35 | 89,80 | В связи с не поступлением субсидии из краевого бюджета на приведение в нормативное состояние помещений, приобретение и установку модульных конструкций (ремонты кабинетов участковых пунктов) в сумме 1279,2 тыс.руб. |
| Национальная экономика | 69 659,03 | 68 883,62 | 98,90 |  |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 86 939,42 | 73 615,14 | 84,70 | Не освоены средства безвозмездных поступлений в бюджеты субъектов Российской Федерации от государственной корпорации - Фонд содействия реформирования жилищно-коммунального хозяйства по обеспечению мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в сумме 4207,488 тыс. руб. в связи с признанием аукциона несостоявшимся; средства краевого бюджета в сумме 7445,8 тыс. руб. за счет экономии по результатам конкурсных процедур по строительству газопровода; средства краевого в сумме 915,8 тыс.руб. мероприятия по комплексному развитию сельских территорий за счет экономии по результатам конкурсных процедур; средства краевого бюджета в сумме 755,2 тыс.руб. на устройство мест захоронения на объекте - Православное и мусульманское кладбище на территории Уинского сельского поселения за счет экономии по результатам конкурсных процедур |
| Образование | 228 020,51 | 226 835,90 | 99,50 |  |
| Культура | 32 095,20 | 31 937,75 | 99,50 |  |
| Здравоохранение | 43,10 | 40,17 | 93,20 | Не освоены средства краевого бюджета в сумме 2,9 тыс.руб. по отлову безнадзорных животных, их транспортировке, учету и регистрации, содержанию, лечению, кастрации (стерелизации), эвтаназии, утилизации, в связи с не проведением работ по эвтаназии. |
| Социальная политика | 41 694,80 | 38 556,20 | 92,50 |  |
| в том числе |  |  |  |  |
| Пенсионное обеспечение | 2 116,46 | 2 116,46 | 100,0 |  |
| Социальное обеспечение населения | 25 920,48 | 24 082,43 | 92,9 | Не освоены средства субсидии на обеспечение жильем молодых семей в сумме 1834,2 тыс. руб. срок реализации выданных сертификатов молодым семьям в 2020г. заканчивается в марте 2021 г. |
| Охрана семьи и детства | 13 574,96 | 12 346,51 | 91,0 | Не освоены средства в сумме 1225,7 тыс. руб. по субвенции на строительство и приобретение жилых помещений для формирования специализированного жилищного фонда для обеспечения жилыми помещениями детей-сирот, в связи с несостоявшимися конкурсными процедурами, отсутствие жилых помещений, соответствующим требованиям. Не освоены средства на выплату компенсации части родительской платы за содержание ребенка в сумме 2,72 тыс. руб. в связи с закрытием лимитов. |
| Другие вопросы в области социальной политики | 82,89 | 10,79 | 13,0 | Не освоены средства в сумме 72,1 тыс. руб. на содержание жилых помещений специализированного жилищного фонда для детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, лицам из их числа, поскольку специализированный жилищный фонд сформирован не в полном объеме. |
| Физическая культура и спорт | 649,82 | 503,17 | 77,40 | Не освоены средства краевого бюджета в сумме 146,6 тыс.руб. в связи с ограничительными мероприятиями в период пандемии, снижение проводимых мероприятий |
| Средства массовой информации | 1 257,19 | 1 257,19 | 100,0 |  |
| **Итого расходов** | **530 949,00** | **510 578,69** | **96,20%** |  |

Приложение № 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Обработка завершена | Отказано | Всего |
| Заявки БУ/АУ | 7087 | 1017 | 8104 |
| Заявки на оплату расходов | 11869 | 2178 | 14047 |
| Заявки на списание спец. средств | 42 | 12 | 54 |
| Распоряжения на зачисление спец средств | 32 | 0 | 32 |
|  |  |  |  |
| ИТОГО | 19030 | 3207 | 22237 |