ОТЧЕТ ОБ ИТОГАХ РАБОТЫ ЗА 2016 ГОД

Финансового управления Администрации

городского округа «поселок Палана»

 Финансовое управление администрации городского округа «поселок Палана» в течение 2016 года осуществляло свою деятельность по плану, утвержденному Главой городского округа. Намеченный план работы финансового управления на 2016 год в основном выполнен.

Финансовое управление администрации городского округа «поселок Палана», является структурным подразделением органа исполнительной власти местного самоуправления Администрации городского округа «поселок Палана», обеспечивающим проведение единой бюджетной политики и нормативного правового регулирования в сфере финансового и бюджетного процесса в городском округе «поселок Палана».

В целях осуществления мер по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов местного бюджета подписано с Министерством финансов Камчатского края Соглашение от 26.12.2011 года (с дальнейшей пролонгацией). Подготовлено Постановление Администрации городского округа «поселок Палана» от 02.11.2016 №190 «Об утверждении Плана мероприятий по повышению эффективности использования бюджетных средств и увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа «поселок Палана» до 2018 года».

Предусмотренный в Соглашении перечень мер выполнен в полном объеме, из них:

- расходные обязательства, не связанные с решением вопросов отнесенных, к полномочиям органов местного самоуправления, не устанавливались;

- расходы на оплату труда выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих и содержание органов местного самоуправления не превышают норматив, установленный постановлением Правительства Камчатского края от 20.11.2015 № 408-П;

- дефицит бюджета не превышает предельные ограничения, установленные частью 3 статьи 92.1 БК РФ;

- муниципальный долг установлен и составляет в сумме 0, 00 тыс. рублей;

- объем расходов на обслуживание муниципального долга установлен и исполнен в сумме 0,00 тыс. рублей;

- просроченная кредиторская задолженность по заработной плате, начислениям на выплаты по оплате труда, по оплате коммунальных услуг муниципальными учреждениями, по расходам на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг отсутствует;

- просроченная кредиторская задолженность отсутствует;

- общая численность работников бюджетной сферы, органов местного самоуправления не увеличилась;

- повышение оплаты труда работников органов местного самоуправления сверх размеров, предусмотренных для работников органов государственной власти Камчатского края не производилось;

- долговые обязательства бюджета городского округа «поселок Палана» отсутствуют;

- количество бюджетных (казенных) учреждений не увеличивалось;

 Количество муниципальных учреждений бюджета городского округа «поселок Палана» составляют 9 (девять) получателей бюджетных средств, в том числе:

Казенные учреждения:

1. Муниципальное казенное образовательное учреждение «Средняя общеобразовательная школа №1 пгт Палана»;

2. Муниципальное казенное дошкольное образовательное учреждение № 2 детский сад «Солнышко»;

3. Муниципальное казенное дошкольное образовательное учреждение №1 «Детский сад «Рябинка».

Автономные учреждения:

4. Муниципальное автономное учреждение «Центр культуры и досуга» городского округа «поселок Палана».

Органы власти в количестве 5 главных распорядителей:

5. Администрация городского округа «поселок Палана»;

6. Финансовое управление администрации городского округа «поселок Палана»;

7. Совет депутатов городского округа «поселок Палана»;

8. Комитет по управлению муниципальным имуществом городского округа «поселок Палана»;

9. Контрольно-счетная комиссия городского округа «поселок Палана».

 Кроме того, в муниципальном образовании созданы Муниципальные унитарные предприятия в количестве 3 предприятий:

- Муниципальное унитарное предприятие «Муниципальный информационно – расчетный центр» п г т. Палана;

- Муниципальное казенное унитарное предприятие «МП ЖКХ пгт.Палана»;

- Муниципальное унитарное предприятие «Горсети»

В соответствии с распоряжением Администрации городского округа «поселок Палана» «О подготовке проекта НПА «О бюджете городского округа «поселок Палана» на 2016 год» была проведена работа по составлению проекта бюджета, а также по формированию документов и материалов, представляемых одновременно с проектом бюджета в Совет депутатов городского округа «поселок Палана».

Нормативный правовой акт «О бюджете городского округа «поселок Палана» на 2016 год» принят Решением Совета депутатов городского округа «поселок Палана» от 22 декабря 2015 года № 65-р/06-15.

В соответствии с утвержденным бюджетом была своевременно сформирована сводная бюджетная роспись на 2016 год и бюджетные ассигнования уведомлениями доведены до бюджетополучателей.

Бюджет городского округа «поселок Палана» утвержден и исполнен в соответствии с Бюджетным Кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Положением «О бюджетном устройстве и бюджетном процессе городского округа «поселок Палана», в объеме утвержденном сводной бюджетной росписью городского округа «поселок Палана».

Подготовлены Постановления Администрации городского округа «поселок Палана»:

 от 12.01.2016 №01 «О мерах по реализации НПА от 22.12.2015г. №18-НПА/06-15 «О бюджете городского округа «поселок Палана» на 2016 год»;

от 17.06.2016 №113 «Об утверждении Порядка составления проекта бюджета городского округа «поселок Палана» на очередной финансовый год и плановый период»;

от 05.07.2016 №123 «О порядке планирования доходов бюджета городского округа «поселок Палана» и методике прогнозирования основных видов неналоговых доходов бюджета»;

от 02.11.2016 №189 «О порядке разработки и утверждения бюджетного прогноза городского округа «поселок Палана» на долгосрочный период».

 В течение года подготовлены и представлены на рассмотрение Совета депутатов городского округа «поселок Палана» 3 нормативных правовых акта городского округа "поселок Палана» «О внесении изменений в НПА «О бюджете городского округа «поселок Палана» на 2016 год».

 Исполнение бюджета городского округа «поселок Палана» за 2016 год по доходам составило 546413,0 тыс. рублей или 99,1 % от уточненных годовых плановых назначений, по расходам – 530408,2 тыс. рублей или 95,4 % от годовых плановых назначений.

По итогам за 2016 года профицит бюджета сложился в сумме 16004,8 тыс. рублей, (основная часть профицита за счет позднего поступления МБТ – дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности – на приобретение коммунальной техники (9480,00 тыс. руб.) и остатков средств на счетах по учету средств бюджета городского округа «поселок Палана»).

 Объем собственных доходов бюджета городского округа «поселок Палана» составил 83645,9 тыс. рублей или 15,3 % от общей суммы доходов. Плановые назначения по налоговым и неналоговым доходам за 2016 года в целом исполнены на 100,4%.

Поступления по налоговым доходам бюджета городского округа «поселок Палана» исполнены в сумме 65933,0 тыс. рублей, что составило 109,8% от уточненного плана, поступления неналоговых доходов исполнены в объеме 17712,9 тыс. рублей, что составило 76,2 % от плана.

Основой формирования доходной базы бюджета городского округа «поселок Палана» в 2016 году, как и в предыдущие года, являются средства безвозмездных поступлений из краевого бюджета. Объем безвозмездных поступлений за 2016 года составил 463238,5 тыс. рублей или 98,9% от общей суммы уточненных бюджетных назначений (по сравнению с 2015 г. исполнение составляло 390920,9 тыс. рублей).

 Исполнение бюджета городского округа «поселок Палана» за 2016 года по расходам составило 530408,2 тыс. рублей или 95,4% к объему уточненных плановых назначений (в 2015 году исполнение 465777,6 тыс. рублей).

Первоочередными расходными обязательствами бюджета городского округа «поселок Палана» в 2016 году, как и в предыдущие годы, являлось своевременное обеспечение выплаты заработной платы и начисления на нее работникам бюджетной сферы, оплата коммунальных услуг, предоставление мер социальной поддержки населения.

В течение отчетного периода были проведены конкурсные мероприятия по размещению заказов на производство работ по капитальному ремонту образовательных учреждений, поставку продуктов питания, мебели для образовательных учреждений, коммунальной техники и оказание услуг по разработке проектно - сметной документации.

 В 2016 году бюджет городского округа «поселок Палана» формируется и исполняется по программно-целевому методу.

Основную долю по исполнению бюджета за 2016 год в общем объеме расходов составляют:

Раздел 07 «Образование» - 42,2 % (2015г. -41,3%) в общем объеме расходов;

Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 31,4% (2015г.-23,4%);

Раздел 01 «Общегосударственные вопросы» - 14,2 % (2015г.-16,0%);

Раздел 10 «Социальная политика» - 7,7% (2015г.-9,2%);

Раздел 08 «Культура, кинематография» - 2.3% (2015г.-2,7%);

Раздел 04 «Национальная экономика» - 1% (2015г.2,6%);

Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - 1% (2015г.1,1%).

Нормативным правовым актом «О бюджете городского округа «поселок Палана» на 2016 год» бюджетные ассигнования на реализацию 12 муниципальных программ с составляли 380144,0 тыс. рублей, исполнение 370994.6 тыс. рублей. Финансовое управление стремится к внедрению «программного бюджета», но по состоянию за 2016 год только 70% от общих расходов составляют расходы на реализацию муниципальных программ.

В пределах своих полномочий Финансовое управление в 2016 году осуществляло:

- ежемесячное составление отчета об исполнении бюджета городского округа «поселок Палана»;

- ежедневное формирование реестров на финансирование расходов бюджета городского округа «поселок Палана», представление их на исполнение в установленном порядке в отдел Управления Федерального казначейства;

- составление планового и уточненного реестра расходных обязательств бюджета городского округа «поселок Палана», представление его в Минфин Камчатского края ;

- ежемесячный мониторинг остатков средств на счете местного бюджета, в целях обеспечения своевременного расходования средств и минимизации остатков;

- проведение мониторинга поступления доходов в бюджет;

- составление и ведение сводной бюджетной росписи бюджета городского округа «поселок Палана», внесение в нее изменений в установленном порядке;

- составление и ведение кассового плана исполнения бюджета городского округа «поселок Палана»;

- предварительного, текущего и последующего контроля за целевым использованием средств бюджета городского округа «поселок Палана»;

- доведение до получателей средств бюджета городского округа «поселок Палана» распределенные главными распорядителями средств бюджета городского округа «поселок Палана» бюджетные ассигнования и лимиты бюджетных обязательств;

- составление на основании бюджетной отчетности, представленной главными распорядителями, получателями средств бюджета городского округа «поселок Палана», бюджетную отчетность об исполнении бюджета городского округа «поселок Палана», мониторинг местных бюджетов, отчеты по форме 14 МО и представляет ее в Министерство финансов Камчатского края.

В 2016 году требования к текущей и квартальной отчетности со стороны Минфина Камчатского края возросли и количество форм значительно увеличилось. Также отчетность своевременно представлялась в Министерства Камчатского края, предоставляющих субсидии, субвенции нашему муниципальному образованию.

Годовой отчет об исполнении бюджета городского округа «поселок Палана» за 2016 год подготовлен своевременно, и представлен на внешнюю проверку в Контрольно-счетную комиссию городского округа «поселок Палана». Ежеквартально отчет об исполнении бюджета, ежемесячные отчеты по исполнению консолидированного бюджета (ф.428) размещается на официальном сайте Администрации.

В течение года работниками финансового управления изучались нормативные акты Камчатского края, формировался пакет документов по исполнению бюджета, проводились текущий анализ исполнения бюджета, ожидаемое исполнение бюджета за 2016 год и оптимизация расходной части бюджета. Неоднократно ставился вопрос о низком освоении средств муниципальных программ, курирующим отделам. Тесно сотрудничали со специалистами КУМИ при формировании конкурсной документации по размещению заказов, все муниципальные контракты исполнялись в соответствии с бюджетной росписью. Не удалось добиться от бюджетополучателей выполнения кассовых планов, планирование расходов продолжают оставаться на низком уровне, постоянные внесения изменений в лимиты бюджетных обязательств определяют отсутствие анализа за прошлые периоды, при составлении кассовых планов на текущий финансовый год. За 2016 год бюджетным отделом было исполнено документов на изменение росписи расходов и лимитов бюджетных обязательств более 100 ед.

В рамках внутреннего финансового контроля работниками финансового управления проведена Проверка правильности начисления заработной платы и целевого использования бюджетных средств выделенных на оплату труда работникам Муниципального казенного дошкольного образовательного учреждения №2 детский сад «Солнышко».

Финансовым управлением в течение 2 полугодия проводилась работа по формированию проекта бюджета на 2017 год, в соответствии с Порядком составления проекта бюджета, утвержденным Распоряжением Администрации городского округа «поселок Палана» от 17.06.2016 №113-р.