

Информация
об итогах исполнения бюджета за 2015 год
и работы финансового отдела администрации Бузулукского района

На 2015 год бюджет муниципального района был утвержден по доходам в сумме 579646,5 тыс. руб., в том числе налоговые и неналоговые доходы планировалось собрать **93127,6** тысяч рублей, получить средства областного, федерального бюджета и бюджетов сельских поселений – 486518,9 тыс. руб. По расходам районный бюджет был утвержден на 581646,5 тыс. рублей. Плановый дефицит бюджета составлял 2000,0 тыс. руб.

С учетом изменений план по доходам районного бюджета на 01 января 2015г. составил 703382,2 тыс. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы – 106121,9 тыс. рублей и по расходам – 711381,1 тыс. рублей, дефицит с учетом уточнений – 7998,9 тыс. рублей.

За 12 месяцев 2015 года доходы исполнены в сумме 702027,2 тыс. рублей, что составляет 121,1% к первоначальному и 99,8% к уточненному годовому плану. В том числе, налоговые и неналоговые доходы собраны в сумме 109934,8 тысяч руб., что составляет 118,0% к первоначальному и 103,6% к уточненному годовому плану. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года в бюджет муниципального района поступило доходов больше на 28568,8 тыс. рублей, в том числе налоговых и неналоговых доходов на 10935,2 тысяч рублей. Все собственные доходные источники районного бюджета исполнены более чем на 100%.

В 2015 году в разрезе источников доходов по сравнению с поступлением прошлого года увеличение произошло по следующим источникам налоговых и неналоговых доходов:

- НДФЛ - на 5598,3 тыс. руб.;
- Аренда земли - на 9019,1 тыс. руб. (увеличение в связи с изменением норматива отчислений (в 2014 году- 50%, в 2015 году – 100%))
- ШТРАФЫ - на 820,5 тыс. руб.
- ЕНВД - на 132,3 тыс. руб.

Уменьшение поступления по сравнению с прошлым годом допущено по следующим источникам доходов:

- Налог, связанный с применением упрощенной системы налогообложения - на 1043,9тыс. руб. (уменьшение поступления произошло в связи с наличием переплаты налога на начало года)
- Доходы от продажи земельных участков - на 5282,7 тыс. руб. (снижение поступления вызвано изменением земельного законодательства)

Недоимка по налоговым и неналоговым доходам в бюджет муниципального района на 01.01.2016 года составляет 19930,1 тыс. руб., по сравнению с началом 2015 года произошло ее снижение на 1824,0 тысяч рублей. Основную долю составляет сумма задолженности арендной плате за землю – 17358,3 тыс. руб. или 87,1%.

Расходы районного бюджета за 2015 год произведены на сумму 702027,2 тысяч рублей, что составляет 120,7 % к первоначальному и 99,7 % к уточненному годовому плану. По сравнению с прошлым годом расходов произведено больше на 8259,2 тыс. рублей. Дефицит бюджета по исполнению бюджета составил 1974,9 тыс. рублей.

В том числе по функциональной структуре расходов:

(тыс. рублей)

Наименование	Уточненн ый план	Исполнено	%
Общегосударственные вопросы	48629,0	46876,8	96,4
Национальная оборона	2520,2	2520,2	100,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	3023,4	2920,6	96,6
Национальная экономика	28574,8	25619,9	89,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	25121,6	24792,5	98,7
Образование	439668,9	437613,0	99,5
Культура, кинематография	36502,2	36415,2	99,8
Здравоохранение	200,0	190,3	95,2
Социальная политика	33999,1	33918,9	99,8
Физическая культура и спорт	3596,0	3588,8	99,8
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	89545,9	89545,9	100,0
ИТОГО расходов:	711 381,1	704 002,1	99,0

В 2015 году на социально – культурные мероприятия было направлено 511726,2 тыс. рублей или 72,7% расходов районного бюджета.

Формирование бюджета осуществляется в программном формате. Так в 2015 году программные расходы составили 648494,5 тыс. рублей или 91,2% от общей суммы объема бюджета. Из бюджета муниципального района финансируются мероприятия по 17 программам.

На 1 января 2016 года просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

В 2015 году удалось профинансировать все первоочередные бюджетные мероприятия.

В первую очередь денежные средства направлялись на выплату заработной платы работникам бюджетной сферы, отчисления от заработной платы, другие выплаты социального характера, а также на оплату коммунальных услуг.

Для обеспечения деятельности бюджетных и автономных учреждений, созданных в Бузулукском районе в связи с реализацией Федерального Закона от 8 мая 2010 г. N 83-ФЗ

"О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений" в 2015 году учреждениям перечислялись субсидии

для выполнения муниципального задания, а так же целевые субсидии из районного бюджета для реализации программных мероприятий.

Сумма субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания, перечисленная бюджетным учреждениям, в 2015 году составила 328637,6 тыс. рублей; сумма субсидий на иные цели предоставлена в объеме 39512,5 тыс. рублей; сумма кассовых выплат учреждений на 01.01.2016г. сложилась в сумме 369995,7 тыс. рублей. Остатки средств учреждений на своих счетах на 01. 01. 2016г. составили 3010,7 тысяч рублей.

В 2015 году в бюджеты муниципальных поселений в виде межбюджетных трансфертов из районного бюджета перечислено 114671,5 тысяч рублей. Остатки на счетах поселений на 1 января 2016 года по исполнению бюджета составляют 30153,7 тысяч рублей.

В целях оперативного реагирования на ход исполнения бюджета по доходам систематически анализировались поступления налогов и сборов в бюджет района.

Финансовым отделом проводилась индивидуальная работа с крупными плательщиками по сокращению недоимки по платежам в консолидированный бюджет Бузулукского района, подготавливались и рассылались письма от имени администрации с предложением о регистрации рабочих мест и уплате налогов по ОКТМО Бузулукского района плательщикам, имеющим рабочие места на территории Бузулукского района (в 2015 году высланы письма 7 предприятиям: ООО «Заприкаспийский геофизика»; ООО «Стройтранс»; ООО «Корус»; ОАО «Транснефть-Приволга»; ООО «Альфа»; ПАО «Самаранефтегеофизика», ГАУ СО «КЦСОН»). В течение 2015 года ООО «Альфа» зарегистрировала рабочие места на территории района и перечислила НДФЛ в сумме 720 тыс. руб.

В целях сокращения недоимки в бюджет муниципального образования Бузулукский район в 2015 году проведено четыре заседания комиссии по стабилизации экономического развития Бузулукского района. По результатам работы комиссии в бюджет муниципального района поступило 2354,1 тыс. руб. налоговых и неналоговых доходов, из них:

- НДФЛ – 1508,8 тыс. руб.;
- УСН – 77,9 тыс. руб.;
- Доходы от установки и использования рекламных конструкций – 148,1 тыс. руб.;
- Аренда земли – 619,3 тыс. рублей.

В течение 2015 года проведено два заседания комиссии по контролю за выполнением сельскохозяйственными товаропроизводителями условий соглашений о реструктуризации задолженности в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды. По результатам работы комиссии в бюджет муниципального района поступило 1133,6 тыс. руб. налоговых и неналоговых доходов, из них:

- НДФЛ – 604 тыс. руб.;
- Аренда земли – 529,6 тыс. руб.

В течение 2015 года проведено 34 совместных выездных заседания комиссии по стабилизации экономического развития Бузулукского района и рабочих групп по увеличению доходной базы бюджетов сельских поселений с участием специалистов МРИ ФНС № 3 по Оренбургской области, где проводилась

разъяснительная работа с населением по поводу начисленных сумм налога на имущество физических лиц, земельного налога, транспортного налога. По результатам работы выездных заседаний в консолидированный бюджет района поступило 836,4 тыс. рублей, в том числе в бюджет муниципального района поступило 85,9 тыс. руб. (аренда земли)

В 2015 году постоянно оказывалась методическая и практическая помощь работникам централизованных бухгалтерий и бухгалтерам сельских администраций в постановке бюджетного учета в соответствии с предъявляемыми требованиями. В целях оказания практической были отработаны 8 сельских администраций.

Традиционно перед составлением годового отчета об исполнении бюджета проведен семинар – совещание со специалистами бухгалтерий учреждений и бухгалтерами сельсоветов.

В 2015 году было подготовлено 10 вопросов к заседаниям Совета депутатов района и 42 постановления главы района по финансовым вопросам.

Специалисты финансового отдела принимали участие в аппаратных совещаниях, работе групп на встречах с населением района.

Специалистами финансового отдела в 2015 году было подготовлено и внесено 1319 изменений в сводную бюджетную роспись, бюджетные росписи поселений и муниципальных учреждений района.

В Бузулукском районе на 1 января 2016 года функционирует 5 органов местного самоуправления, 64 муниципальных учреждений: 4 казенных, 60 бюджетных учреждения.

Финансовым отделом в течение 2015 года осуществлялся постоянный контроль за размещением учреждениями на официальном сайте ГМУ необходимой информации.

В течение года финансовый отдел осуществлял санкционирование оплаты денежных обязательств. Для ведения учета бюджетных средств казначейским отделом открыто 385 лицевых счетов, обслуживается 99 организаций. В 2015 году проведено 58,1 тыс. платежных поручений, в результате предварительного контроля было отклонено более 3,6 тыс. платежных поручений по причине:

- отсутствия средств на лицевом счете по росписи (квартальная);
- отсутствия средств по лицевым счетам бюджетных учреждений;
- неверно указаны реквизиты получателей;
- не предусмотрено планом-графиком размещения информации о закупках товаров, работ, услуг;
- неверно указана статья КОСГУ;
- не предоставления всех подтверждающих документов к оплате и другие.

В 2015 году сформировано 479 уведомлений об уточнении выплат, об уточнении поступлений - 16, подготовлено 385 расходных расписаний на перечисление федеральных средств.

С начала 2015 года было принято 169 бюджетных обязательств на сумму 278303,1 тыс. рублей.

В результате исполнения финансовым отделом администрации Бузулукского района муниципальной функции организации исполнения судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства районного бюджета

Бузулукского района, в 2015 году было удовлетворено 10 исков на сумму 2327,7 тыс. руб.

Объем муниципального долга муниципального образования Бузулукский район по состоянию на 01.01.2016 года составил 9687,22 тыс. руб. По сравнению с 01.01.2015 года произошло увеличение муниципального долга на 5 000 тыс. руб. на основании мирового соглашения, заключенного с ОАО «Банк Оренбург» № б/н от 29.05.2015 года и определения Бузулукского районного суда о прекращении производства по делу, в связи с утверждением мирового соглашения от 29.05.2015 г., вступившего в законную силу 16.06.2015 года.

По состоянию на 01.01.2016 года просроченного муниципального долга нет.

Ежегодно финансовый отдел участвует в разработке прогноза социально экономического развития района.

В соответствии с Бюджетным Кодексом РФ финансовый отдел готовит и выносит на рассмотрение Совета депутатов проект и решение о бюджете на очередной финансовый год со всеми приложениями, пояснительную записку о бюджете. Указанные материалы предоставлены своевременно. Счетной палатой муниципального образования Бузулукский район произведена внешняя проверка представленных документов и материалов по проекту бюджета на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов. Вынесено соответствующее заключение. Замечаний по проекту бюджета нет

Представляет бюджет в Министерство финансов Оренбургской области.

Ежегодно финансовый отдел представляет в Министерство финансов Оренбургской области годовую отчетность, которая включает в себя более 60 форм и приложений. Отчет за 2015 год представлен в Министерство финансов Оренбургской области своевременно 05 февраля 2016 года.

Начальник финансового отдела

К.С.Иксанова