

УТВЕРЖДАЮ:



Глава Администрации
Задонского сельского поселения

С.И.Рябов

« 27 » февраля 2017 года

Доклад
о результатах деятельности Администрации
Задонского сельского поселения,
выполняющей функции финансового органа
за 2016 год

Введение

В соответствии с Уставом муниципального образования Задонское сельское поселение», утвержденным решением Собрания депутатов Задонского сельского поселения от 27.05.2016г. №230, распоряжением Администрации Задонского сельского поселения от 20.06.2014г. №34 «Об утверждении Положения о финансовом органе Администрации Задонского сельского поселения» Администрация Задонского сельского поселения является органом исполнительной власти сельского поселения, обеспечивающим проведение единой финансовой и бюджетной политики, и уполномочена на выполнение функций финансового органа.

Раздел 1. Стратегические цели, тактические задачи деятельности и показатели их достижения

Основными задачами финансового органа являются:

- осуществление единой бюджетной и налоговой политики на территории Задонского сельского поселения;
- составление проекта и обеспечение исполнения бюджета поселения.

В своей работе специалисты Администрации Задонского сельского поселения руководствуются положениями Программы эффективного управления муниципальными финансами на период до 2018 года, утвержденной постановлением Администрации Задонского сельского поселения от 30.06.2014г. №97, а также основными мероприятиями муниципальной программы Задонского сельского поселения «Управление муниципальными финансами и создание условий для эффективного управления муниципальными финансами», утвержденной постановлением Администрации задонского сельского поселения от 24.10.2013г. №177 (с учетом внесенных изменений).

Для достижения положительных результатов эффективного управления муниципальными финансами основными целями Администрации являются:

- обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета поселения;
- модернизация бюджетного процесса в условиях внедрения программно-целевых методов управления;
- управление финансовыми ресурсами;
- повышение функциональной эффективности бюджетных расходов;
- повышение операционной эффективности деятельности администрации поселения и муниципальных бюджетных учреждений культуры;
- обеспечение открытости и прозрачности муниципальных финансов.

Раздел 2. Итоги достижения результатов деятельности Администрации Задонского сельского поселения за 2016 год

Цель 1. Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета поселения

Данная цель состоит в обеспечении полного и своевременного исполнения расходных обязательств поселения, установленных нормативными правовыми актами, договорами и соглашениями, заключенными Администрацией. Для обеспечения устойчивости бюджетной системы необходимо обеспечивать соответствие расходных обязательств полномочиям и функциям Администрации и оптимальное распределение бюджетных ресурсов для финансового обеспечения этих функций.

Административные функции Администрации по достижению данной цели заключаются в организации и обеспечении своевременной и качественной подготовки проекта решения о бюджете поселения, исполнения бюджета поселения и формирования бюджетной отчетности; в создании условий для повышения качества управления бюджетом поселения, финансового менеджмента; в осуществлении финансового контроля в пределах своей компетенции.

При разработке проекта бюджета и организации его исполнения Администрация учитывает необходимость обеспечения всех расходных обязательств поселения.

Реестр расходных обязательств поселения ведется с целью учета расходных обязательств поселения и определения объема средств бюджета поселения, необходимых для их исполнения. Данные реестра расходных обязательств используются при разработке проекта бюджета поселения на очередной финансовый год и плановый период.

Администрацией ежегодно составляются предварительный (плановый) и уточненный реестры расходных обязательств поселения.

Администрация ежегодно разрабатывает проект бюджета поселения, составляет прогноз основных параметров бюджетной системы, организует и обеспечивает формирование проекта бюджета поселения, и предоставление в Собрание депутатов поселения документов и материалов, представляемых одновременно с проектом бюджета, в соответствии с требованиями бюджетного законодательства.

Проект решения о бюджете на 2016 год, документы и материалы, представляемые одновременно с ним, внесены в Собрание депутатов Задонского сельского поселения 11 декабря 2015 года, что соответствует установленному решением Собрания депутатов Задонского сельского поселения от 18.11.2015г. №95, сроку.

Публичные слушания по проекту бюджета Задонского сельского поселения проведены 24.12.2015г.

В целях формирования бюджета на 2016 год разработано и принято

постановление Администрации Задонского сельского поселения от 22.06.2015 №164 «Об утверждении порядка и сроков разработки прогноза социально-экономического развития Задонского сельского поселения и составления проекта бюджета Задонского сельского поселения Азовского района на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов» (с учетом изменения от 09.11.2015 №325). Принят бюджет сельского поселения 28 декабря 2015 года решение Собрания депутатов сельского поселения №212.

В целях реализации решения «О бюджете Задонского сельского поселения Азовского района на 2016 год» принято постановление Администрации Задонского сельского поселения от 29.12.2012 № 78 «О мерах по реализации Решения собрания депутатов Задонского сельского поселения от 28.12.2015 №212 «О бюджете Задонского сельского поселения Азовского района на 2016 год»

Цель 2. Модернизация бюджетного процесса в условиях внедрения программно-целевых методов управления

В состав расходов бюджета Задонского сельского поселения Азовского района в 2016 году были включены ассигнования на реализацию 13 муниципальных программ, на реализацию которых запланировано 19573,8 тыс. рублей или 86,9 процентов общего объема расходов утвержденного бюджета, израсходовано 18259,1 тыс. рублей, что составляет 86,3 процента всех исполненных расходов за 2016 год.

Бюджет на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов так же, как и в предыдущие годы, сформирован на основе программно-целевого метода бюджетного планирования.

Использование и развитие данного метода бюджетного планирования позволяет осуществлять контроль за достижением показателей эффективности деятельности Администрации, рациональное и эффективное использование бюджетных средств, ориентированное на достижение поставленных результатов.

Цель 3. управление финансовыми ресурсами

Тактическая цель 3.1. Управление доходами

Данная цель состоит в проведении эффективной политики в области доходов путем повышения собираемости основных налогов и обеспечения экономически обоснованной налоговой нагрузки.

В рамках достижения данной цели Администрация:

- разрабатывает и организует проведение мероприятий по увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов, а также по сокращению недоимки по налогам в бюджет поселения;
- проводит оценку эффективности предоставленных налоговых льгот по местным налогам, а также мониторинг правовых актов сельских

поселений в части местных налогов, с целью подготовки рекомендаций по оптимизации налогообложения.

Для решения данной задачи Администрацией разработан План мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики в Задонском сельском поселении на 2013 – 2017 годы» утвержденный постановлением Администрации Задонского сельского поселения №193 от 28.11.2013 (в редакции от 08.06.2015г. №145).

Мероприятия данного Плана направлены на расширение собственной доходной базы. Особое внимание уделено организации работы по следующим направлениям:

осуществление контроля за оптимизацией налоговых льгот, установленных представительным органом муниципального образования по местным налогам;

разработка и утверждение комплекса мер, направленных на повышение поступлений;

налоговых и неналоговых доходов, а также по сокращению недоимки в консолидированный бюджет поселения в соответствии с постановлением Администрации Задонского сельского поселения от 30.12.2014 № 243 «Об утверждении Плана мероприятий по повышению поступлений налоговых и неналоговых доходов, а также по сокращению недоимки в бюджет Задонского сельского поселения Азовского района на 2015-2017 г.г.;

организация и проведение заседаний Экономического совета по вопросам собираемости налогов и других обязательных платежей в соответствии с распоряжением Администрации Задонского сельского поселения от 28.12.2007 №65 «Об утверждении состава и положения об экономическом совете при администрации поселения по вопросам собираемости налогов»;

обеспечение выполнения показателей Прогноза социально-экономического развития Задонского сельского поселения в части поступления доходов в бюджет поселения.

за 2016 год специалистом по доходам составлено 11 протоколов заседания экономического совета Администрации поселения по сбору налогов на общую сумму 276,7 тыс.рублей.

В целях проведения индивидуальной работы с налогоплательщиками, имеющими задолженность по налогам и сборам, зачисляемым в консолидированный бюджет Ростовской области:

направлены письма юридическим лицам с целью погашения имеющейся задолженности в сумме 1738,1 тыс. рублей; физическим лицам на общую сумму 626,7 тыс. рублей, из них 2 человека предоставили квитанции об оплате на сумму 610,4 тыс. рублей.

направлено письмо в налоговую для подготовки искового заявления на 45 человек на общую сумму 3029,5 тыс. рублей.

В целях проведения анализа организации работы органов местного самоуправления муниципальных образований Ростовской области по мобилизации доходного потенциала местных бюджетов и подготовка

рекомендаций по ее совершенствованию ежемесячно в срок до 18 числа предоставляются отчеты в Финансовое управление Администрации Азовского района.

За 2016 год общий объем доходов бюджета поселения с учетом безвозмездных поступлений составил 21695,0 тысяч рублей, что ниже аналогичного уровня 2015 года на 5664,2 тысяч рублей, что связано с уменьшением целевых доходов из областного бюджета. Исполнение годового плана по доходам за 2016 года составляет 107,3%.

В бюджет поселения поступили следующие доходы:

- налог на доходы физических лиц в сумме 2632,8 тыс. рублей;
- единый сельскохозяйственный налог – 1650,6 тыс. рублей;
- доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, моторные масла, автомобильный бензин 3339,1 тыс. рублей;
- налог на имущество физических лиц – 813,9 тыс. рублей;
- земельный налог – 6703,2 тыс. рублей;
- государственная пошлина – 88,9 тыс. рублей;
- доходы от аренды имущества – 26,3 тыс. рублей
- штрафы, выписанные муниципальной инспекцией администрации Азовского района – 4,4 тыс. рублей.

В бюджет поселения за 2016 год поступили безвозмездные поступления из федерального и областного бюджетов в сумме 6402,5 тысяч рублей, в том числе:

из федерального бюджета субвенция в сумме 174,8 тыс. рублей на расходы по осуществлению первичного воинского учета.

из областного бюджета всего 6222,4 тыс. рублей, из них:

- межбюджетный трансферт на строительство газопровода х. Песчаный 1281,8 тыс. рублей;

- дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности в сумме 4606,9 тысяч рублей;

- субвенция на определение должностных лиц, занимающихся административными протоколами – 0,2 тыс. рублей;

- межбюджетный трансферт на повышение заработной платы работникам учреждений культуры (по Указу Президента РФ №597 от 07.05.2012г.) в сумме 133,7 тыс. рублей;

из районного бюджета в бюджет поселения поступили средства на уборку территории в сумме 178,0 тыс. рублей, а также в бюджет поселения из районного бюджета поступил возврат средств в сумме 27,1 тыс. рублей, сложившихся на 01.01.2016 года по произведенным расходам по переданным полномочиям за 2015 год.

Тактическая цель. Управление расходами

Бюджетная политика в сфере расходов направлена на безусловное исполнение действующих расходных обязательств, в том числе с учетом их

оптимизации и повышения эффективности использования финансовых ресурсов.

Расходы бюджета поселения за 2016 год составили 21168,5 тысяч рублей или 94,0% исполнения годового плана, который составил 22522,3 тыс. рублей.

Расходы на «общегосударственные вопросы» составили 8443,0 тыс. рублей. В данном разделе расходов отражено содержание аппарата администрации поселения, а именно:

- заработная плата, отчисления на фонд оплаты труда;
- коммунальные расходы аппарата администрации;
- материальные затраты на содержание аппарата администрации;
- налоги на имущество организации;
- публикация нормативных актов сельского поселения в средствах массовой информации;
- оценка муниципального имущества, признание прав и регулирование отношений недвижимости;
- расходы на проведение выборов в органы местного самоуправления.

На «национальную оборону» было израсходовано 174,8 тыс. рублей. На данные расходы из федерального бюджета выделяются средства бюджету поселения на осуществление полномочий по первичному воинскому учету (содержание 1 штатной единицы инспектора по воинскому учету).

На «национальную безопасность и правоохранительную деятельность» расходы составили 555,3 тыс. рублей, которые израсходованы

- на содержание аварийно-спасательной службы Азовского района, как переданные полномочия району в сумме 416,2 тыс. рублей;
- на установку пожарной сигнализации и видеонаблюдения в здании администрации в сумме 82,6 тыс. рублей.
- на обучение специалистов в области гражданской обороны в сумме 0,8 тыс. рублей;
- на страхование добровольной пожарной дружины 0,7 тыс. рублей;
- на приобретение противопожарного инвентаря 30,0 тыс. рублей;
- на приобретение оборудования по гражданской обороне 10,0 тыс. рублей;
- на приобретение аншлагов, информирующих население по обеспечению безопасности на воде в сумме 10,0 тыс. рублей;
- мероприятие по антитеррористической защищенности объектов поселения в сумме 5,0 тыс. рублей.

На «дорожное хозяйство» расходы бюджета составили 3688,6 тыс. рублей.

- содержание внутрипоселковых автомобильных дорог поселения в сумме 2511,1 тысяч рублей.
- установлены дорожные знаки в местах пешеходных переходов на сумму 1138,7 тыс. рублей;

- проведена техническая паспортизация дорог на сумму 16,1 тыс. рублей;

- изготовлен проект дорожного движения на сумму 22,8 тыс. рублей.

На «другие вопросы в области национальной экономики», из бюджета поселения было израсходовано 57,5 тыс. рублей, из них:

в целях ввода в эксплуатацию газопровода по ул. Комсомольская в х. Песчаный были проведены и оплачены кадастровые работы в сумме 7,5 тыс. рублей по земельному участку.

Также по данному разделу осуществлены расходы на межевание земельных участков для многодетных семей в сумме 50,0 тыс. рублей.

На «жилищно-коммунальное хозяйство» было израсходовано 3716,2 тыс. рублей, в том числе:

- взносы в региональный фонд Ростовской области по капитальному ремонту многоквартирных домов, находящихся в муниципальной собственности в сумме 105,9 тыс. рублей;

- погашена кредиторская задолженность за разработку проектно-сметной документации на строительство газопровода по ул. Комсомольская в х. Песчаный 128,9 тыс. рублей;

- строительство газопровода по ул. Комсомольская в х. Песчаный 1281,8 тыс. рублей за счет областного бюджета и 64,6 тыс. рублей за счет местного бюджета;

- строительный контроль за строительством газопровода по ул. Комсомольская в х. Песчаный в сумме 27,8 тыс. рублей.

- приобретен 3 насоса для скважин на общую сумму 84,5 тыс. рублей;

- проведен ремонт скважины в п. В-Петровский в сумме 248,1 тыс. рублей;

- проведено техническое обслуживание газопровода, проходящего в населенных пунктах поселения (х. Зеленый Мыс, с. Васильево-Петровское, х. Еремеевка, х. Песчаный, х. Левобережный) на сумму 91,2 тыс. рублей;

- приобретены материалы для текущего ремонта теплотрассы в х. Победа в сумме 54,8 тыс. рублей;

- оплата за техническое обслуживание светильников уличного освещения по населенным пунктам на сумму 200,6 тыс. рублей;

- оплачено за техническое присоединение к электрическим сетям 40 светильников, строительство которых планируется в х. Победа в сумме 4,5 тыс. рублей;

- Оплата за уличное освещение 988,0 тыс. рублей;

- приобретены саженцы каштана 25 шт., яблони 5 шт, ореха 7 шт. на сумму 7 тыс. рублей;

- оплачены приобретенные материалы для наведения порядка территории (краска, кисти, мешки, известь, ведра и др.) на общую сумму 36,2 тыс. рублей;

- уборка территории, покос сорной растительности в сумме 249,3 тыс.

рублей;

- приобретены материалы для ограды кладбищ на общую сумму 40,4 тыс. рублей;

- осуществлена организация трудоустройства несовершеннолетних граждан на сумму 19,4 тыс. рублей;

- проведена противоклещевая обработка на территории поселения на сумму 17,3 тыс. рублей;

- отловлено 10 шт. бродячих собак на сумму 39,0 тыс. рублей.

- оплачена комплексная услуга по предоставлению и вывозу контейнера для сбора ртутьсодержащих отходов в сумме 26,9 тыс. рублей

Расходы на содержание учреждений культуры (Дома культуры и библиотеки) составили 4390,3 тыс. рублей.

На «физическую культуру и спорт» из бюджета поселения было израсходовано 49,8 тыс. рублей, из них:

- за участие футбольной команды в районных соревнованиях 12 тыс. рублей;

- приобретена спортивная форма для футбольной команды «Нива» 27,9 тыс. рублей;

- приобретен спортивный инвентарь на сумму 9,9 тыс. рублей.

На «социальную политику» расходы поселения составили 83,9 тыс. рублей, которые направлены на выплату пенсии лицу, замещавшему муниципальную должность.

Своевременное и качественное формирование отчетности об исполнении бюджета поселения позволяет оценить выполнение расходных обязательств, предоставить участникам бюджетного процесса необходимую для анализа, планирования и использования бюджетных средств информацию, обеспечить подотчетность деятельности участников бюджетного процесса, оценить их финансовое состояние. В этих целях Администрация организует и обеспечивает: составление оперативной, месячной, квартальной и годовой бюджетной отчетности; представление отчетности уполномоченным на ее рассмотрение органам местного самоуправления, участникам бюджетного процесса.

Годовой отчет об исполнении бюджета Задонского сельского поселения за 2016 год предоставлен в Финансовое управление Администрации Азовского района в установленный срок 25.01.2016г.

Цель 4. Повышение функциональной эффективности бюджетных расходов

Основным резервом повышения эффективности использования бюджетных средств является оптимизация расходов на закупку товаров, работ, услуг для муниципальных нужд.

В рамках нормативно-правовой работы по регулированию сферы закупок принято постановление администрации Задонского сельского поселения от 08.04.2014 № 62 «Об утверждении Порядка осуществления ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения нужд Задонского сельского поселения».

С 2012 года продолжается реализация комплексной реформы муниципальных учреждений, направленной на повышение доступности и качества муниципальных услуг, эффективности и прозрачности их деятельности.

Так, в 2016 году в соответствии с постановлением Администрации Задонского сельского поселения от 02.11.2015г. №315 «О порядке формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в отношении муниципальных учреждений Задонского сельского поселения и финансового обеспечения выполнения муниципального задания» учреждениям культуры поселения утверждены муниципальные задания на оказание муниципальных услуг

За 2016 год в соответствии с утвержденными муниципальными заданиями в сфере культуры в Задонском сельском поселении предоставлялось 2 муниципальные услуги муниципальным бюджетным учреждением культуры сельский Дом культуры х. Победа Задонского сельского поселения (кратко МБУК СДК х. Победа) и 1 услуга муниципальным бюджетным учреждением культуры «поселенческая библиотека х. Победа» Администрации Задонского сельского поселения (кратко МБУК ПБ х. Победа).

Муниципальные услуги в сфере культуры:

1. «Организации мероприятий» - исполнитель МБУК СДК х. Победа, муниципальное задание №1 от 25.12.2015 года (с учетом внесенных изменений).

2. «Организация деятельности клубных формирований» - исполнитель МБУК СДК х. Победа, муниципальное задание №1 от 25.12.2015 года (с учетом внесенных изменений).

3. «Библиотечное, библиографическое и информационное обслуживание пользователей библиотеки» - исполнитель МБУК ПБ х. Победа, муниципальное задание №1 от 25.12.2015 года (с учетом внесенных изменений).

Цель 5. повышение операционной эффективности деятельности администрации поселения и муниципальных бюджетных учреждений культуры

В соответствии с постановлением администрации Задонского сельского поселения от 27.06.2011 № 133 «Об организации проведения мониторинга качества финансового менеджмента, осуществляемого главными распорядителями средств бюджета Задонского сельского поселения

Азовского района» мониторингом финансового менеджмента охвачены следующие элементы бюджетного процесса: составление и исполнение бюджета, бюджетный учет и контроль.

Согласно проведенной оценки качества управления финансами Задонского сельского поселения, определяемой Финансовым управлением Администрации Азовского района, за 2015 год Администрации Задонского сельского поселения присвоено 1 место.

Цель 6. Обеспечение открытости и прозрачности муниципальных финансов

На официальном сайте администрации поселения размещаются Решения Собрании депутатов поселения о бюджете сельского поселения, об отчете об исполнении бюджета поселения, нормативные правовые акты, регламентирующие бюджетный процесс в поселении.

Ведется рубрика «Бюджет для граждан», где своевременно размещается информация об исполнении бюджета поселения в виде презентационных материалов по основным параметрам бюджета поселения, что позволяет в понятной, доступной и наглядной форме информировать граждан о структуре, динамике и исполнении бюджета.

В целях информирования общественности, выявления общественного мнения и осуществления взаимодействия с общественностью регулярно проводятся публичные слушания по проектам решений собрания депутатов поселения о бюджете поселения и об отчете об исполнении бюджет поселения.

Заведующий сектором
экономики и финансов

М.И. Наконечная