

Информация о деятельности финансового отдела за 2018 год

Формирование, утверждение и исполнение бюджета муниципального района является значимым вопросом местного значения. Эффективное и ответственное исполнение данного полномочия муниципального района обеспечивает качественное функционирование всей бюджетной сферы района.

Доходы.

За 2018 год поступления доходов в консолидированный бюджет района составили 691,4 млн. рублей или 108,9% уточненного плана года, в том числе налоговые и неналоговые доходы 258,9 млн. рублей или 103,2 % уточненного плана года. Удельный вес налоговых и неналоговых доходов увеличился к уровню прошлого года на 5,3% и составил 37,4%, удельный вес безвозмездных поступлений соответственно – 62,6 %.

Поступления доходов за отчетный год увеличились на 62,8 млн. рублей или на 10% к уровню прошлого года. Рост доходов обеспечен ростом поступлений налоговых и неналоговых доходов на 57,0 млн. рублей или на 28,2%, и безвозмездных перечислений на 5, 8 млн. рублей или на 1,4 %. Прирост поступлений достигнут за счет роста поступлений налоговых доходов: по налогу на доходы – на 37,8 млн.рублей, по налогам на совокупный доход – на 16,5 млн.рублей, государственной пошлине на 3 млн.рублей. Значительному увеличению поступлений налогов способствовали изменения федерального и областного законодательства в части повышения МРОТ, увеличения норматива зачисления налога на доходы и передачи в доходы района 5 государственных пошлин, уплачиваемых при обращении в МФЦ. Также на прирост доходов положительное влияние имеет развитие нефтегазодобывающих организаций и предпринимательской деятельности. Одновременно, объем неналоговых доходов за отчетный год снизился на 1,1 млн. рублей или на 5,2 % к уровню прошлого года за счет снижения доходов от продажи муниципального имущества.

Мобилизация доходов в местные бюджеты, расширение собственной налогооблагаемой базы, в том числе за счет отмены неэффективных льгот и повышения пониженных ставок по земельному налогу, совместные мероприятия по обеспечению максимального сбора с физических лиц имущественных налогов и снижению недоимки, являлись приоритетными. Реализация данных направлений работы также повлияли на снижение недоимки и рост налоговых поступлений.

Наиболее динамично развивающимися территориями в части налогового потенциала по итогам 2018 г. являются Архиповский, Марьевский, Краснокоммунарский, Никольский, Сакмарский, Татаро-Каргалинский сельпоссоветы. Областным законом об областном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов предусмотрена дополнительная дотация на стимулирование за налоговый потенциал в общей сумме 543 тыс. рублей 9 сельским поселениям (в 2018 г. – 7), в том числе Архиповский, Беловский, Егорьевский, Краснокоммунарский, Никольский, Светлый, Татаро-каргалинский, Тимашевский, Украинский сельпоссоветы.

Расходы

За истекший период 2018 года расходы консолидированного бюджета произведены в объеме более 675,1 млн. руб. или 96,1% от уровня годового плана, составляющего 702,5 млн. руб. Из них, без учета взаимоисключаемых оборотов,

расходы районного бюджета исполнены на 99,4 % или 630,7 млн. рублей, бюджетов сельских поселений на 86,6% или 183,6 млн. рублей.

В объеме произведенных расходов консолидированного бюджета удельный вес расходов на социальную сферу (образование, культуру, социальную политику, физическую культуру и спорт) составил 71,5%. В разрезе направлений деятельности социальной сферы значительная доля расходов приходится на образование, что составляет 63,4% от объема всех расходов социальной сферы.

На реализацию мероприятий в сфере национальной экономики было произведено расходов в объеме 4,8% от всех расходов консолидированного бюджета, на поддержку жилищно-коммунального хозяйства – 8,8%, решение общегосударственных вопросов – 14%.

В расчете на душу населения расходы консолидированного бюджета составили в 2018 году 23,7 тыс. рублей, что на 1,8 тыс. рублей выше уровня 2017 года.

Районный и местный бюджеты в 2018 году, по-прежнему, были сформированы и исполнены в программном формате. Удельный вес расходов, осуществленных в программном формате в объеме произведенных расходов, консолидированного и районного бюджетов составил по 98 %, бюджетов сельских поселений района варьируется от 91,7% до 100%. Расходы районного бюджета были произведены в рамках мероприятий, предусмотренных 18 муниципальными программами. На территории сельских поселений района реализовано в целом мероприятий 50 муниципальных программ.

Бюджетная политика в 2018 году ориентировалась на обеспечение сбалансированности и устойчивости местных бюджетов с учетом текущей экономической ситуации, оптимизации расходов местного бюджета, недопущения образования и (или) роста объема кредиторской задолженности, улучшение качества жизни населения подведомственных территорий, повышение эффективности оказания муниципальных услуг.

Принятые в 2018 году в соответствии с дорожными картами обязательства по доведению заработной платы отдельных категорий работников до установленных размеров исполнены. Фактические размеры заработной платы всех категорий работников, поименованных в майских указах Президента 2012 года, превысили на 3% предусмотренные дорожной картой показатели и составили по педагогическим работникам дошкольных образовательных учреждений 21836 тыс. рублей, по педагогическим работникам общеобразовательных учреждений 26986 рублей, по педагогическим работникам учреждений дополнительного образования 27501 рублей, по работникам учреждений культуры – 22660,9 рублей. В течение 2018 года доведена оплата труда отдельных категорий работников органов местного самоуправления и муниципальных учреждений, получающих заработную плату на уровне МРОТ, до 11163 рублей в месяц (без уральского коэффициента).

В течение 2018 года проводилась работа по эффективности использования бюджетных средств и мониторингу соблюдения бюджетного законодательства при исполнении бюджета:

- в целях оптимизации расходов сельских поселений в части содержания аппарата управления 6 сельскими поселениями района вместо 3 по плану были переданы полномочия по ведению бухгалтерского учета муниципальному казенному учреждению Сакмарского района «Центр бюджетного учета и отчетности»;

- сокращены объемы кредиторской задолженности консолидированного бюджета на 29485,4 тыс. рублей относительно уровня на начало 2018 года, в том числе просроченной на 10752,6 тыс. рублей, объемы недоимки консолидированного бюджета на 249,8 тыс. рублей или на 53,2% относительно уровня на начало 2018 года;

- в части принятых главными распорядителями средств районного бюджета конкретных мер, направленных на оптимизацию расходов районного бюджета администрации района возмещено коммунальных услуг за 2018 год в сумме 93,8 тыс. рублей; сэкономлено и перераспределено на другие цели бюджетных средств за счет сокращения единиц в образовательных учреждениях в сумме 752,7 тыс. рублей, не замещения 6 вакантных должностей 889 тыс. рублей,

- высвободившиеся по итогам проведения котировок и конкурсов средства в объеме 3787 тыс. рублей направлены главными распорядителями районного бюджета на исполнение возложенных функций, оплату программных продуктов.

Бюджетный эффект от реализации запланированных на год мероприятий по оптимизации бюджетных расходов составил 5522,5 тыс. рублей. Сэкономленные средства были направлены главными распорядителями средств районного бюджета на другие цели.

На плановый период предусмотрено доведение оплаты труда отдельных категорий работников органов местного самоуправления и муниципальных учреждений, получающих заработную плату на уровне МРОТ, поименованным в указах Президента до установленных законодательством размеров, централизованная индексация окладов оплаты труда работников органов местного самоуправления, с 01.10.2019 года на 4,7%.

Особенностями бюджетной политики в сфере межбюджетных отношений будут построение системы межбюджетного регулирования на территории района с учетом недопущения снижения критерия расчетной обеспеченности по сравнению с аналогичным показателем, утвержденным решением о районем бюджетом на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов, совершенствование структуры межбюджетных трансфертов и порядка (методик) их представления, исключения (минимизации) неиспользованных остатков целевых средств в местных бюджетах.

Эффективное, качественное управление муниципальными финансами является базовым условием экономического роста района, модернизации экономики и социальной сферы. Приоритетными задачами в данной сфере является повышение эффективности затрат на содержание сети муниципальных учреждений и органов местного самоуправления сельских поселений.

В целях обеспечения доступности для граждан информации о планировании и исполнении бюджета организована работа сайта администрации Сакмарского района, на котором регулярно размещаются сведения об исполнении бюджета, о кредиторской задолженности, о размере и структуре муниципального долга. С 2014 года в сети интернет размещаются электронные брошюры «Бюджет для граждан», позволяющая в доступной форме рассказать гражданам о планируемом бюджете и о его исполнении по итогам финансового года.

Финансовым отделом администрации Сакмарского района ведется постоянная работа по повышению эффективности использования бюджетных средств.

При этом актуальными при исполнении районного бюджета на 2018 год остаются проблемы оптимизации всех, кроме первоочередных, направлений расходов. Поэтому бюджетная политика на 2018 год направлена на сдерживание необоснованного роста расходов, повышения сбалансированности районного бюджета, переоценки перечня приоритетных задач муниципального образования Сакмарский район с учетом изменений внешних условий.

Заведующий финансовым отделом

А.В. Васюков

Исп. Кабанова С.Л.,
Варламичева Л.В.,
т. 22-2-55