

ОТЧЕТ
финансово-экономического отдела администрации
Терского района
за 2012 год
I Бюджетно-финансовая политика района

Бюджет муниципального образования Терский район за 2012год утвержден (решение Совета депутатов Терского района от 27.12.2011 г. №421) по доходам в сумме 330 282,8 тыс. рублей, по расходам в сумме 364 150,8 тыс. рублей. Дефицит бюджета утвержден в сумме 33 868,0 тыс. рублей.

В соответствии с изменениями, вносимыми в бюджет муниципального образования Терский район, плановые показатели бюджета на 2012 год были утверждены по доходам в сумме 485 998,7 тыс. рублей, по расходам в сумме 487 506,2 тыс. рублей, дефицит бюджета утвержден 1 507,4 тыс.рублей.

Бюджет муниципального образования Терский район за 2012 год исполнен по доходам в сумме 475 632,9 тыс.рублей, или на 97,9 % к уточненному плану и по расходам в сумме 464 432,1 тыс.рублей, или 95,3 % к уточненному плану.

Профицит бюджета по исполнению составил 11 200,8 тыс.рублей.

Финансовая помощь из областного бюджета составила 449 493,3 тыс.рублей при уточненном плане 458 865 тыс.рублей.

Не в полном объеме поступили целевые субвенции в связи с уменьшением числа лиц ,имеющих право на получении компенсаций и льгот.

Муниципальному образованию Терский район по оценке эффективности деятельности органов местного самоуправления была выделена дополнительная дотация в размере 6 348,2 тыс. руб.Право на получение этой дотаций муниципальное образование Терский район получило, по итогам оценки выполнения установленных показателей за 2010 год.

В 2012 году муниципальному образованию Терский район была выделена субсидия на поддержку муниципальных образований, осуществляющих эффективное управление муниципальными финансами в сумме 58 924,0 тыс.рублей. Средства субсидии были направлены на покрытие дефицита районного бюджета, на укрепление материально-технической базы муниципальных бюджетных и автономных учреждений, подготовлены и оформлены земельные участки многодетным семьям для индивидуального строительства, проведен энергоаудит во всех учреждениях Терского района, приобретено оборудование для сортировки ТБО.

Налоговые и неналоговые доходы снизились по сравнению с предыдущим 2011 годом на 16% (с 32 273,2 тыс.рублей до 26 996,4 тыс.рублей). Основными источниками наполнения бюджета являются: налог на доходы физических лиц, налоги на совокупный доход.

Налоговые доходы снизились в 2012 году по сравнению с 2011 годом по причине: - - отсутствия перечислений по единому сельскохозяйственному налогу в 2012 году в связи с переплатой сельхозпредприятиями в 2011 году в бюджет МО Терский район 1619,8 тыс.руб.;

- уменьшения поступлений по НДФЛ в сравнении с 2011 годом в бюджет МО Терский район от налогоплательщиков сельского поселения Варзуга на 1628,5 тыс.руб.;
- увеличение возмещений налогоплательщикам из НДФЛ в сравнении с 2011 годом за счет средств бюджета МО Терский район на 317,9 тыс.руб. (на 66%);
- поступления от государственной пошлины за государственную регистрацию транспортных средств и иные юридически значимые действия ... переданы в 2012 году субъекту РФ, что снизило доходы примерно на 700 тыс.руб.

Неналоговые доходы выросли в сравнении с 2011 годом на 330,9 тыс.руб.

В результате подготовки проекта решения Совета депутатов Терского района «О системе налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности на территории муниципального образования Терский район» в доход бюджета района поступило 2,2 млн. руб. (за 2011 год - 1,855 млн. руб.).

В течение 2012 года проводилась работа по снижению задолженности по платежам в бюджет.

Межведомственной комиссией по обеспечению доходов бюджета Терского района, утвержденной распоряжением администрации Терского района от 08.07.2009 № 136, в течение 2012 года проведено двенадцать заседаний комиссии, на которых рассматривались вопросы:

1) по выявлению причин неплатежей налогоплательщиками и полноты принимаемых мер руководством и собственниками (учредителями) к снижению образовавшейся задолженности по платежам в бюджет и внебюджетные фонды;

2) выявление причин убыточности предприятий, организаций;

3) легализация заработной платы и контроль за своевременностью и полнотой уплаты налога на доходы физических лиц.

Было приглашено 32 предприятия (учреждения), ведущих хозяйственную деятельность на территории Терского района, из них 7 предприятий приглашались дважды и 3 предприятия по 3 раза и 43 физических лица, из которых 6 человек были приглашены повторно.

В результате работы комиссии по данным Межрайонной ИФНС России № 1 по Мурманской области на 1 января 2013 года в консолидированный бюджет поступило налоговых доходов в сумме 1584,7 тыс.руб., в т.ч. в бюджет МО Терский район 410,7 тыс.руб., по данным ОУМС и ЗО администрации Терского района в бюджет района поступило 304,4 тыс.руб., в т.ч. в бюджет МО Терский район 243,2 тыс.руб.

Для индивидуальной беседы по поводу задолженности в бюджет района приглашались 3 индивидуальных предпринимателя, в результате задолженность в бюджет снизилась на 32,9 тыс.руб.

По информации Межрайонной ИФНС России № 1 по Мурманской области на 1 января 2013 года, переданной в электронном виде согласно приказа Министерства финансов Российской Федерации и Федеральной налоговой службы № 65н от 30.06.2008 недоимка за 12 месяцев 2012 года увеличилась на 354,7 тыс.руб. по налогам зачисляемым в бюджет МО Терский район.

Рост недоимки по ЕНВД на 282,0 тыс.руб. произошел в связи с доначислением в 2012 году в результате налоговой проверки ИП Сафонов А.Н. налога в сумме 286,5 тыс.руб. Задолженность на сегодняшний день не погашена. Общая сумма долга по данному предпринимателю больше 600 тыс. руб. Недоимка по НДФЛ увеличилась на 205,6 тыс.руб. в основном в связи с ростом задолженности у следующих предприятий: ПО «Беломорское», МУСП «Совхоз Умбский», ООО «Анна».

В целях повышения качества управления бюджетным процессом, повышения эффективности использования средств областного, местного бюджета, осуществления текущего контроля за расходованием бюджетных средств, выданных на возвратной основе, организации оперативного учета дебиторской задолженности, в соответствии с постановлением Администрации Терского района от 29.09.2009 № 440 «О порядке проведения мониторинга дебиторской задолженности перед бюджетом муниципального образования Терский район» проведен мониторинг задолженности по платежам в бюджет муниципального образования Терский район на 01.01.2013г. Аналитическая записка о результатах проведения мониторинга дебиторской задолженности, рассроченных и отсроченных платежей муниципального образования Терский район на 01.01.2013г. размещена на сайте администрации Терского района www.terskyrayon.ru

Муниципальный внутренний долг по состоянию на 01.01.2013 года составил в сумме 657,8 тыс.рублей.

Кредиторская задолженность на 01.01.2013г. отсутствует.

По заработной плате и начислениям просроченной кредиторской задолженности нет.

Произведено повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений, финансируемых из местного бюджета на 6 % с 1 октября 2012. Также произведено повышение должностных окладов муниципальных служащих с 1 октября 2012 года на 6%.

В структуре расходов бюджета муниципального образования Терский район наибольшую долю в расходах занимают расходы на образование- 33,3%, межбюджетные трансферты бюджетам поселений-12%, по социальной политике-6,4%, на культуру -6,3%.

В 2012 году приобретены четыре однокомнатные благоустроенные квартиры для детей-сирот на сумму 1 794,7 тыс.рублей и отремонтирована одна квартира ребенка-сироты.

Изысканы средства в местном бюджете на поддержку районной газеты в сумме 2 558 тыс.рублей.

Производилось финансирование 17 муниципальных целевых программ, за исполнением которых осуществлялся ежемесячный контроль.

Из предусмотренных в бюджете района 21,6 млн. руб. на реализацию программ выполнено за 2012 год на сумму 19,7 млн.руб. Процент выполнения – 91,2%, в том числе :

Наименование программ, заказчиков	Тыс.рублей
-----------------------------------	------------

Ведомственная целевая программа "Социальная защита малообеспеченных граждан Терского района на 2012 год"	2 955,2
Ведомственная целевая программа "Развитие сельского хозяйства Терского района Мурманской области на 2012-2014 годы"	1 900,0
Долгосрочная целевая программа "Совершенствование деятельности администрации Терского района в области гражданской обороны, чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и мероприятия по обеспечению безопасности людей на водоемах" на 2011-2013 годы	154,4
Долгосрочная целевая программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании Терский район на 2010-2015 годы и на перспективу до 2020 года"	3 413,6
Ведомственная целевая программа "Развитие физической культуры и спорта на 2012 год"	761,2
Долгосрочная целевая программа "Оптимизация управления отходами производства и потребления в Терском районе" на 2011-2014 годы	411,7
Ведомственная целевая программа "Развитие туризма в Терском районе на 2012 год"	1 933,9
Ведомственная целевая программа "Дети и молодежь Терского района на 2012 год"	335,5
Ведомственная целевая программа "Аттестация автоматизированных рабочих мест, занимающихся обработкой персональных данных на 2012 год"	401,3
Ведомственная целевая программа "Старшее поколение на 2012 год"	255,0
Ведомственная целевая программа "Развитие малого и среднего предпринимательства, стимулирование инноваций в муниципальном образовании Терский район на 2012-2014 годы"	97,0
Ведомственная целевая программа "Развитие информационного общества, создание системы "Электронный муниципалитет" в муниципальном образовании Терский район на 2012-2014 годы"	10,0
Долгосрочная целевая программа "Повышение безопасности дорожного движения в Терском районе Мурманской области на 2009-2012 годы"	15,0
Ведомственная целевая программа	342,7

"Профилактика правонарушений на территории Терского района на 2012 год"	
Ведомственная целевая программа "Библиотечное дело Терского района Мурманской области" на 2012-2014 годы"	836,5
Ведомственная целевая программа "Информационное, организационное и материально-техническое обеспечение органов местного самоуправления муниципального образования Терский район "на 2012 год	4 762,3
Долгосрочная целевая программа "Развитие образования Терского района" на 2012-2015 годы	1 126,4
ВСЕГО	19 711,7

В соответствии с Федеральным Законом 83-ФЗ от 08.05.2010 года «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» с 01 января 2012 года в муниципальном образовании Терский район действуют: 3 автономных учреждения, 12 бюджетных учреждений и 3 казенных учреждения. Для всех бюджетных и автономных учреждений установлены муниципальные задания. Данный закон создает правовые механизмы, способствующие расширению объема прав муниципальных учреждений района, создание предпосылок для повышения качества предоставляемых муниципальных услуг и увеличения способности муниципальных учреждений района функционировать с учетом рыночных принципов с целью максимального учета интересов потребителей муниципальных услуг.

В октябре 2012 года в соответствии с требованиями Федерального закона от 24.12.1994 №68-ФЗ «О защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» создано муниципальное казенное учреждение «Единая дежурно-диспетчерская служба Терского района Мурманской области».

В целях сокращения количества правонарушений в бюджетной сфере, обеспечение стабильности бюджетного процесса, увеличение доходной части местного бюджета и экономии средств в его расходной части, в соответствии с утвержденным планом контрольно-ревизионной работы, за 2012 год проведены 12 проверок, в том числе 2 проверки финансово-хозяйственной деятельности учреждений, 3 проверки по вопросам формирования фонда оплаты труда, 3 проверки целевого использования бюджетных средств предусмотренных в рамках муниципальных программ, 4 проверки по осуществлению контроля в сфере размещения заказа на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд МО Терский район,

По результатам проведенных проверок:

- в адрес проверяемых организаций были направлены представления и предписания о необходимости принятия мер к устранению нарушений действующего законодательства;

- учреждениями приняты меры по восстановлению бюджетного учета, согласно действующим инструкциям и нормативно-правовым актам.

Во исполнение постановления администрации Терского района от 21.06.2012 №342 «Об утверждении Порядка и Методики балльной оценки качества финансового менеджмента распорядителей и получателей средств бюджета муниципального образования Терский район, формирования их ежегодного рейтинга на основе указанной оценки» проведен мониторинг качества финансового менеджмента за 2011 год. Итоги и сводный рейтинг распорядителей и получателей бюджетных средств по качеству финансового менеджмента размещены на сайте администрации Терского района www.terskyrayon.ru.

I. Социально-экономическое планирование и прогнозирование развития района

1. Для формирования бюджета МО и бюджета района разработаны 2 прогноза:

- прогноз объема продукции для государственных и муниципальных нужд на 2013-2015 годы;

- прогноз социально-экономического развития района на 2013 год и на период до 2015 года.

2. Разработана и утверждена Советом депутатов Терского района Комплексная программа социально-экономического развития Терского района Мурманской области на 2012-2015 годы и в перспективе до 2025 года.

II. Проекты для Совета депутатов Терского района.

1. В результате подготовки проекта решения Совета депутатов Терского района «О системе налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности на территории муниципального образования Терский район» в доход бюджета района поступило 2,221 млн. руб. (2011 год - 1,855 млн. руб.; 2010 год - 1,5 млн. руб.).

III. Комиссия по размещению муниципального заказа

1. В рамках исполнения Федерального закона №94 – ФЗ от 21.07.2005 года “О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд”:

- организованы и проведены закупки для муниципальных нужд администрации Терского района с размещением информации в сети Интернет на официальном сайте для размещения муниципального заказа;

- проведена работа по подготовке и заключению договоров и соглашений с предприятиями, организациями и предпринимателями.

<i>Способ размещения заказа</i>	<i>Всего проведено торгов</i>	<i>Количество поступивших заявок, шт.</i>	<i>Всего заключено договоров (контрактов)</i>	<i>Начальная цена договоров (контрактов), выставленных на торги</i>	<i>Цена торгов, которые не привели к заключению договоров (контрактов)</i>	<i>Сумма заключенных договоров (контрактов) тыс. руб.</i>
Единственный поставщик	-	-	133	-	-	3814,943
Открытый конкурс	4	4	3	559	476	72,619
Запрос котировок	10	14	6	3828,791	993,383	2333,62
Открытый аукцион в электронной форме	3	3	2	4261,99	695	3515,18
Совместные торги	-	-	-	-	-	-
Итого за 2012 год:	17	21	144	8649,78	2164,383	9736,362

Результат: Размещение муниципального заказа главными бюджетополучателями районного бюджета в соответствии с действующим законодательством.

Сумма экономии бюджетных средств администрацией Терского района в связи с размещением муниципального заказа в соответствии с ФЗ №94-ФЗ составляет 563,978 тыс. руб.

IV. Лимиты (квоты)

1. В целях энергосбережения, рационального использования воды, топливно-энергетических ресурсов и сокращения расходов бюджетных средств принято постановление администрации Терского района от 28.10.2011 №442 «Об установлении лимитов потребления воды и топливно-энергетических ресурсов на 2012 год» для бюджетных учреждений Терского района.

По итогам 2012 года требования соблюдения лимитов в целом выполнены.

V. Итоги года

1. Подготовлен доклад Главы администрации Терского района о достигнутых значениях показателей для оценки эффективности деятельности органов местного самоуправления Терского района за 2011 год и их планируемых значениях на 3-летний период с пояснительной запиской.

Результат:

- заняли 5 место, дополнительного финансирования не получили.

2. В целях владения оперативной информацией по социально-экономическому развитию района собирается необходимая информация у учреждений и предприятий района.

VI. Предпринимательство

1. Разработка и подготовка заявок для участия в конкурсе Министерства экономического развития МО по отбору муниципальных образований для предоставления им средств областного бюджета в целях софинансирования мероприятий муниципальных программ развития малого и среднего предпринимательства.

Результат: По итогам конкурса, администрации Терского района была выделена субсидия из областного и федерального бюджетов в размере 182,0 тыс. руб. (в 2011 году - 220,0 тыс. руб., в 2010 году - 69,0 тыс. руб.).

VII. Инвестиционная привлекательность

1. Начата работа по активизации инвестиционной деятельности муниципалитета, ведется работа с предпринимателями. В 2013 году планируем участвовать в конкурсе среди муниципальных образований на получение субсидии в целях привлечения инвестиций (ориентировочно 7 проектов: 3 – формирование зем. участка, 4- подведение инфраструктуры).

2. Разработан инвестиционный паспорт Терского района, который размещен на сайте Правительства Мурманской области.

VIII. Административная реформа (предоставление услуг в электронном виде)

1. Продолжается работа по реализации административной реформы в Терском районе.

Подготовлена необходимая нормативная база:

- разработан и утвержден Реестр муниципальных услуг муниципального образования Терский;

- проведена работа по разработке и утверждению административных регламентов предоставления муниципальных услуг - разработаны и утверждены все Регламенты в соответствии с Реестром (47 регламентов).

- утверждены НПА на предоставление услуг в электронном виде (план перехода на предоставление муниципальных услуг в электронном виде);

- утвержден Перечень услуг, которые являются необходимыми и обязательными для предоставления муниципальных услуг администрацией Терского района, её структурными подразделениями и муниципальными учреждениями муниципального образования Терский район;

- утвержден НПА, определяющий перечень лиц, ответственных за качество предоставления муниципальных услуг.

Организована работа по реализации №210-ФЗ:

- подготовлены 19 ТКМВ по муниципальным услугам, предоставляемым учреждениями и специалистами администрации Терского района (методолог – Бурмагина Н.А.);

- продолжается работа по размещению информации по предоставляемым услугам в региональный реестр государственных и муниципальных услуг;

- заключены необходимые Соглашения об информационном взаимодействии и сотрудничестве с учреждениями и Терского района и Мурманской области (необходимо для обмена информацией в электронном виде и предоставление муниципальных услуг в электронном виде) (всего 17 соглашений);

- приобретен и установлен программный комплекс, позволяющий организовать работу специалистов, предоставляющих муниципальные услуги в СМЭВ (комплекс подключен, работа организована).

Результат: проделана необходимая работа в рамках исполнения Закона №210-ФЗ.

IX. Целеполагание

1. Был подготовлен Доклад о ходе реализации муниципальных ведомственных и долгосрочных целевых программ муниципального образования Терский район за 2011 год в котором был сделан анализ по выполнению индикаторов и показателей за 2011 год.

2. Осуществлялся ежемесячный контроль за исполнением муниципальных целевых программ.

Результат: реализация в районе в 2012 году 17 целевых программ (в 2011 году – 17, в 2010 году – 15). Из предусмотренных в бюджете района 42,86 млн. руб. на реализацию программ (из всех источников финансирования) выполнено за 2012 год на сумму 38,72 млн. руб. Процент выполнения – 90,3% (без учета выполненных мероприятий с экономией бюджетных средств). В соответствии с принятыми порядками экономический сектор ФЭО в срок до 1 марта т.г. представит сводную информацию о ходе реализации Программ главе муниципального образования Терский район.

3. Разработана система целеполагания района. В результате в бюджете на 2013 год предусмотрено 25 целевых программ. Доля бюджетных средств, заложенных в программах в общем объеме бюджета МО Терский район в 2013 году составляет 77%.

Результат: начата работа по целевому планированию, переходу на анализ результативности расходования бюджета (это позволит оценить результативность расходов от уровня достижения целей, т.е. увязка финансовых расходов с целями).

Перспективы работы на 2013 год:

1. Формирование заявок для участия в конкурсе муниципальных образований на предоставление субсидий из областного бюджета на реализацию мероприятий мун. программ развития МСП. Планируем заявляться на участие в конкурсе по мероприятиям, которые будут способствовать развитию на территории района предпринимательства в сфере туризма (предоставлять гранты в рамках нашей программы МСП).

2. Мероприятия по созданию МФЦ к 2015 году планируется создать МФЦ в пгт. Умба, позволяющего предоставлять государственные и муниципальные услуги в рамках «одного окна» (1-2 окон). Создание такого центра позволит упростить процедуры предоставления услуг для Заявителей.

3. Продолжить работу с МСП по формированию инвестиционных площадок на территории района, работу по инвестиционной привлекательности района.

4. Продолжить работу по переходу на анализ результативности расходования бюджета (внедрения метода целеполагания).

5. Организация работы Уполномоченного органа по размещению муниципального заказа для нужд Терского района (необходимо упорядочить работу муниципальных заказчиков).

6. Активизировать работу по развитию туризма, МСП.

7. В реестр государственных услуг будут внесены сведения об услугах, предоставляемых ОМСУ МО и об услугах по переданным полномочиям.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

В 2012 году 2 специалиста финансово-экономического отдела повысили свою квалификацию в ФГБОУ ДПО «Коломенский институт переподготовки и повышения квалификации руководящих кадров» по программе «Управление государственными и муниципальными заказами» и в ФГБОУ ВПО «Российская академия государственной службы и народного хозяйства при Президенте Российской Федерации» по программе «Управление государственными и муниципальными заказами»

За достижение наивысших показателей эффективного управления муниципальными финансами и привлечение из областного бюджета субсидии за эффективное управление муниципальными финансами в 2012 году, Финансово-экономический отдел администрации Терского района награжден Почвальной грамотой Министерства финансов Мурманской области.