Отчет

о проделанной работе отдела финансов администрации

муниципального района «Думиничский район» за 2015 год

Местный бюджет является основой финансирования системы муниципального образования.

В нем находят отражение все экономические, социально-политические и организационные решения муниципальных органов власти в области вопросов местного значения.

Основными задачами Отдела являются:

-участие в реализации основных направлений единой бюджетной и налоговой политики на территории муниципального района «Думиничский район»,

-организация исполнения бюджета муниципального района «Думиничский район»,

-обеспечение концентрации финансовых ресурсов на приоритетных направлениях социально-экономического развития муниципального района «Думиничский район»,

-экономически обоснованное прогнозирование доходов и расходов бюджета муниципального района «Думиничский район»

- обеспечение кассового обслуживания исполнения бюджетов.

ДОХОДЫ

За 2015 год в консолидированный бюджет муниципального района «Думиничский район» поступило 403397,3 тыс.рублей, в том числе:

налоговые и неналоговые доходы – 124243,5 тыс.рублей, что составляет 83,3% от уточненного годового плана (124243,5 :149184,3)

безвозмездных поступлений – 279153,8 тыс.рублей, что составляет 98,6% от уточненного годового плана (282979,7 – 279153,8 = - 3825,9 тыс.рублей)

По сравнению с показателями 2014 года снижение объема доходов консолидированного бюджета составило 93375,6 тыс.рублей или 81,2%, в том числе :

налоговые и неналоговые доходы снижение составило 48673 тыс.рублей или 71,9%

(124243,5 - 172916,5-1= - 48673 т.р.)

безвозмездные поступления уменьшились на 44702,6 тыс.рублей или 86,2%.

(279153,8 - 323856,4= - 44702,6 тыс.рублей)

Анализируя итоги исполнения бюджета муниципального района «Думиничский район» за 2015 год следует отметить, что в бюджет поступило 388531,7 тыс.рублей

из них :

- налоговые и неналоговые доходы 103305,4 тыс.рублей, что составляет 82,8 % от уточненного плана , к уровню 2014 года минус 17484 тыс.рублей.

Невыполнение доходной части бюджета муниципального района «Думиничский район» обусловлено за счет недопоступления:

-налога на доходы физических лиц от основных налогоплательщиков: Калужский цементный завод, ОАО «Чернышенский лесокомбинат», ЗАО «Думиничский чугунолитейный завод» и других промышленных предприятий и составило 19404,3 тыс.рублей.

- налогов на совокупный доход в сумме 1746,6 тыс.руб.

Исполнение бюджета муниципального района в разрезе доходных источников :

(тыс.рублей)

Наименование налогов

Уточненный план на 2015 год

Исполнено на 01.01.2016

% исполнения

Налог на прибыль организаций

160,0

94,4

59,0

НДФЛ

93370,80

73966,5

79,2

Акцизы по подакцизным товарам

5637,2

6300,0

111,8

Налоги на совокупный доход

12704,7

10958,1

86,2

Налог на имущество организаций:

1850,0

1735,2

93,8

Государственная пошлина

847,8

747,3

88,1

Доходы от использования имущества из них:

3308

3308

100,0

-аренд. плата за земельные участки

2051,2

2051,2

100,0

-доходы от сдачи в аренду имущества

1148,3

1148,3

100,0

-платежи от перечисления части прибыли муниципальных унитарных предприятий ,остающейся после уплаты налогов и обязательных платежей

108,5

108,5

100,0

Платежи при пользовании природными ресурсами

431,9

431,9

100,0

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат

4141,5

4141,5

100,0

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

1336,2

681,6

51,0

Доходы бюджетов сельских поселений и городского поселения муниципального района исполнены 90,9% (52992,1,5 :58326,7= 90,9%)

налоговые и неналоговые доходы при уточненном годовом плане 24455,5 тыс.рублей исполнены 20938,1 тыс.рублей, что составляет 85,6 %,

безвозмездные поступления от других бюджетов поступили в объеме 32054 тыс.рублей, что составляет 94,6% от годового плана (32054: 33871,2=94,6%)

Наименование налогов

Уточненный годовой план на 2015год

Исполнено на 01.01.2016

% исполнения

НДФЛ

6253,9

5634,4

90,0

Акцизы по подакцизным товарам

284,3

317,7

111,7

Налоги на совокупный доход , из них:

10425,1

7868

75,5

-налог,взим.по упр.системе налогообложения

10425,1

7868

75,5

Налоги на имущество

6704,9

6371,3

95,0

из них:

Налог на имущество физических лиц

1397

1441,8

103,2

Земельный налог

5307,9

4929,5

92,9

Доходы от использования имущества из них:

363,7

371,6

102,2

доходы, получаемые в виде арендной за земельные участки

246,2

246,2

100,00

доходы от сдачи в аренду имущества

117,5

125,4

106,7

Доходы от оказания платных услуг

320,3

265,9

83,0

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

32,7

32,7

100,0

Одним из резервов увеличения доходов для поселений являются:

- средства самообложения граждан;

- работа по недоимке с имущественными налогами (земельным и налогом по имуществу с физических лиц).

РАСХОДЫ

Расходы консолидированного бюджета за 2015 год составили 545870,6 тыс.рублей, что составляет 92,3% от уточненного плана (545870,6 :591420,6).

Расходы бюджета муниципального района составили 518745,8 тыс.рублей, при плане 552984,1 тыс.руб.

Расходы сельских и городского поселений составили 65251,4 тыс.рублей, при плане 78895,2 тыс.руб.

Расходы бюджета муниципального района в разрезе функциональной классификации расходов сложились следующим образом: (тыс.рублей)

Наименование показателя Сумма

общегосударственные расходы

33988,2

-национальная оборона

559,8

-национальная безопасность и

правоохранительная деятельность

2314,3

-национальная экономика

10300

-жилищно-коммунальное хозяйство

52801,3

-образование

178560,3

-культура, кинематография

14821,6

-социальная политика

105228,4

-физическая культура и спорт

1559

-средства массовой информации

1000,0

- обслуживание муниципального долга

5,8

-межбюджетные трансферты общего характера муниципальных образований

117607,1

В 2015 году муниципальный район «Думиничский район» принял участие в У111 Всероссийском конкурсе «Лучшее муниципальное образование России в сфере управления общественными финансами». В номинации за открытость и прозрачность управления финансами Думиничский район награжден ДИПЛОМОМ.

В соответствии с приказом министерства финансов Калужской области от 27.03.2014 № 55 «Об утверждении Порядка проведения мониторинга и оценки качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях Калужской области» проведены мониторинг и оценка качества управления бюджетным процессом в муниципальных образованиях Калужской области.

Среди муниципальных районов и городских округов наивысшую оценку в 102 балла получил муниципальный район «Думиничский район»

Основная цель работы отдела финансов администрации – обеспечение сбалансированности, эффективности расходования бюджетных средств и устойчивости бюджетов.

Для достижения этой цели необходимо продолжить работу по мобилизации поступления доходов в местные бюджеты района, согласно разработанного плана, где отражены основные мероприятия по увеличению доходной части бюджета, прежде всего это –

- выявление собственников земельных участков и другого недвижимого имущества и привлечения их к налогообложению, содействие в оформлении прав собственности на земельные участки и имущество физическими лицами;

- выявление используемых не по целевому назначению (неиспользуемых) земель сельскохозяйственного назначения для применения к ним повышенной ставки налога;

- обеспечение мер по взысканию недоимки по местным налогам с налогоплательщиков

по которым размер недоимки составляет менее 3,0 тыс.рублей;

- провести инвентаризацию имущества, находящегося в муниципальной собственности, то есть систематизацию сведений о его наличии и использовании.

Следует также повышать эффективность расходования бюджетных средств, усилить контроль за использованием бюджетных средств.

Добиться этого можно в том числе и за счет использования программно-целевого метода бюджетного планирования. Расходная часть местного бюджета за 2015 сформирована в рамках муниципальных программ и составляет 99,4% от общего объема расходов.

Заведующий отделом финансов Н.А.Гурцева