

ОТЧЕТ

о результатах деятельности Финансового управления Администрации городского округа Химки Московской области за 2018 год

Финансовое управление Администрации городского округа Химки Московской области (далее – Финансовое управление) является финансовым органом Администрации городского округа Химки Московской области, обеспечивающим формирование и организацию исполнения бюджета городского округа Химки Московской области (далее – бюджет города), формирование и предоставление в вышестоящие органы отчетности об исполнению бюджета города, проведение единой финансовой и бюджетной политики на территории городского округа Химки Московской области и координирующим деятельность в этой сфере иных органов местного самоуправления городского округа Химки Московской области.

Финансовое управление осуществляет свою деятельность во взаимодействии с органами государственной власти Московской области, федеральными органами исполнительной власти и их территориальными органами, органами местного самоуправления, общественными объединениями, иными организациями и гражданами.

Основной целью деятельности Финансового управления является обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы городского округа Химки Московской области.

В настоящее время эффективное управление финансово-бюджетным комплексом городского округа Химки Московской области – это не только оптимизация и приоритизация расходов по отдельным направлениям, но и решение сложных и масштабных задач в сфере социально-экономической политики.

Истекший год явился для нас периодом устойчивого развития, стабильной работы муниципального сектора экономики, повышения эффективности и прозрачности управления.

В связи с этим деятельность Финансового управления в 2018 году была направлена на решение следующих задач:

- полноценное внедрение программно-целевых методов управления бюджетным процессом;

- обеспечение повышения качества финансового менеджмента в учреждениях городского округа Химки Московской области;

- повышение открытости и прозрачности управления муниципальными финансами.

В целях обеспечения скоординированных действий всех участников бюджетного процесса в решении поставленных задач в 2018 году Финансовым управлением осуществлялась реализация и мониторинг выполнения мероприятий, направленных на увеличение роста доходов, оптимизацию расходов на период 2018-2021 годов.

Повышение доходной базы бюджета городского округа

В течение отчетного года Финансовым управлением ежемесячно проводился мониторинг поступления налогов в бюджет городского округа Химки Московской области.

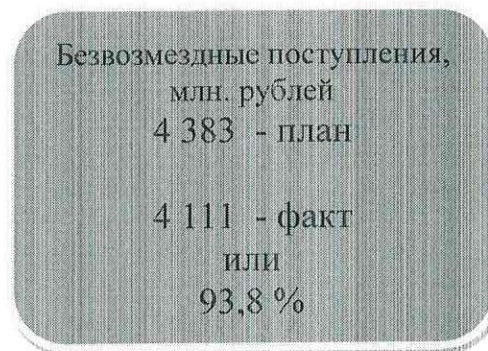
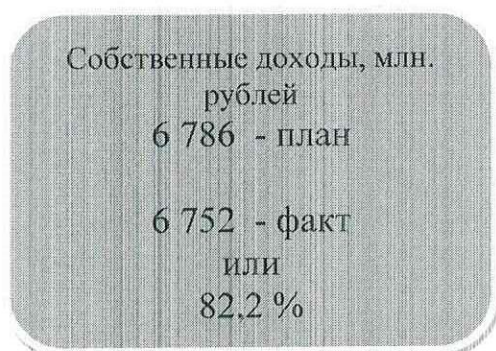
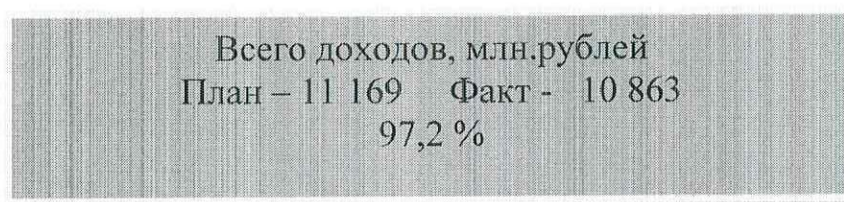
При участии Финансового управления в городском округе создана и работает Межведомственная комиссия по мобилизации поступлений в бюджет города. За 2018 в целях укрепления доходной базы бюджета, в истекшем году, был проведен большой объем работы по снижению задолженности в консолидированный бюджет Московской области по территории округа:

- проведено 12 заседаний Межведомственной комиссии по мобилизации доходов и 21 заседание рабочих групп;
- приглашено 417 юридических лиц, имеющих задолженность в консолидированный бюджет Московской области;
- 20 работодатель по вопросу выплаты заработной платы ниже уровня средней заработной платы в Московской области;
- рассмотрены 66 убыточных организаций;

По итогам работы комиссий в консолидированный бюджет Московской области поступило 417 млн. рублей, в том числе в местный бюджет 195 млн. рублей.

С целью повышения качества налогового администрирования и увеличения доходов бюджета Финансовым управлением проводилась работа по уточнению и зачислению в доход бюджета городского округа невыясненных платежей. За 2018 год уточнено и зачислено в бюджет городского округа Химки Московской области 558 платежа на сумму 42 336 тыс. рублей.

Бюджет городского округа исполнен по доходам на 97,2 %, при плане – 11 169 млн. рублей, поступило – 10 863 млн. рублей.



Из общей суммы, поступивших в бюджет городского округа доходов плановые назначения по налоговым доходам исполнены на 103 % (план – 4 342 млн. рублей, факт – 4 475 млн. рублей); по неналоговым доходам – на 93 % (план – 2 445 млн. рублей, факт – 2 277 млн. рублей), по безвозмездным перечислениям – на 93,8 % (план – 4 383 тыс. рублей, факт – 4 111 млн. рублей).

В общем объеме доходов бюджета городского округа за 2018 год налоговые и неналоговые доходы составили 6 752 млн. рублей, что выше поступлений 2017 года на 411 млн. рублей или на 6,5 процентов.

Фактическое исполнение по безвозмездным поступлениям составило 4 111 млн. рублей или 93,8 процента к годовым плановым назначениям. Из них безвозмездные поступления из бюджета Московской области в виде субвенций, субсидий, иных межбюджетных трансфертов в сумме 4 161 млн. рублей.

В доход бюджета городского округа поступили средства в сумме 440 млн. рублей в виде субсидий.

На исполнение государственных полномочий, переданных для осуществления на муниципальный уровень, поступили средства в сумме 3 610 млн. рублей.

Исполнение бюджета городского округа и формирование бюджетной отчетности

Бюджет городского округа Химки Московской области на 2018 год утвержден Решением о бюджете со следующими основными характеристиками:

общий объем доходов бюджета городского округа на 2018 год в сумме 11 169 млн. рублей;

общий объем расходов бюджета городского округа на 2018 год в сумме 11 877 млн. рублей;

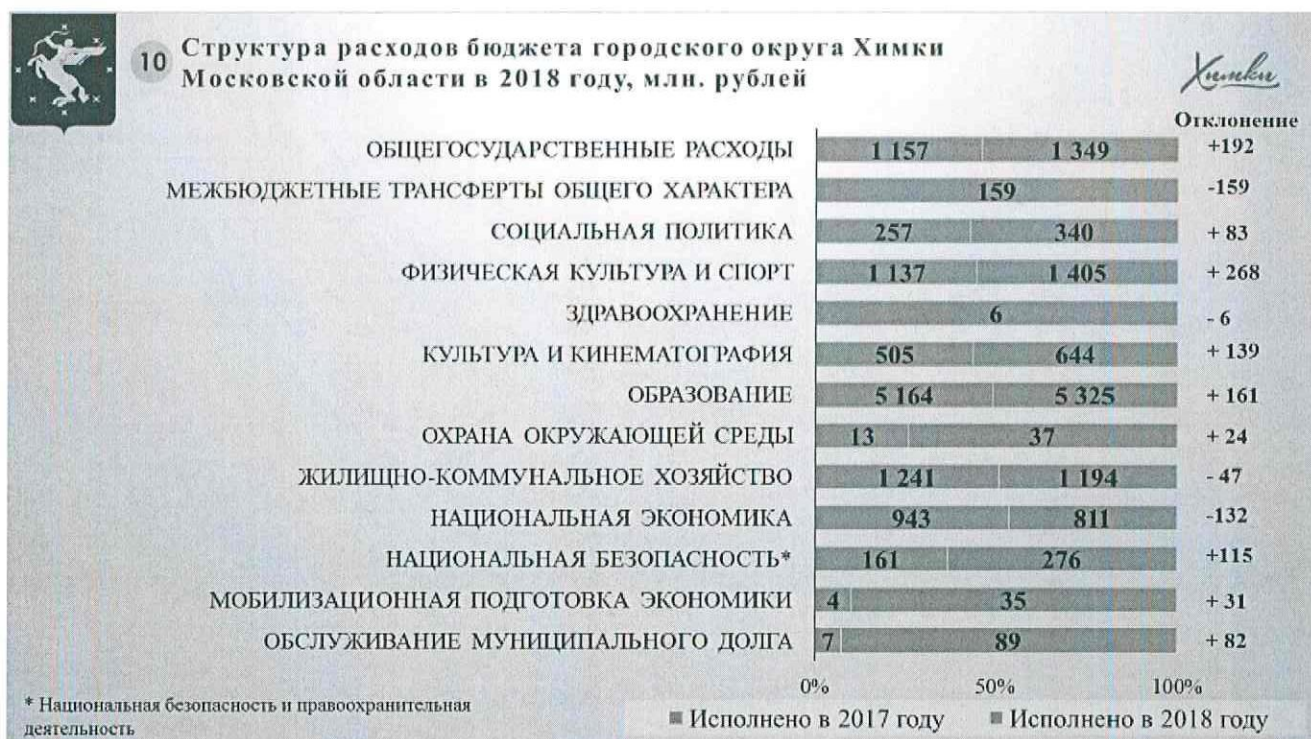
дефицит в сумме 708 млн. рублей.

В течение года Финансовым управлением по предложениям главных администраторов доходов, главных распорядителей средств бюджета подготовлены и внесены на рассмотрение Совета депутатов городского округа Химки Московской области 8 проектов решений по внесению изменений в утвержденные основные характеристики бюджета городского округа.

В ходе исполнения бюджета городского округа в соответствии со статьей 232 Бюджетного кодекса Российской Федерации, а также на основании ожидаемого поступления налоговых и неналоговых доходов сверх утвержденного уровня и свободного остатка на лицевом счете плановые ассигнования по расходам увеличены на сумму 1 410 млн. рублей и составили 11 877 млн. рублей.

За отчетный период расходы бюджета городского округа исполнены в сумме 11 472 млн. рублей, что на 718 млн. рублей выше показателя 2017 года.

Структура расходов бюджета
городского округа Химки Московской области, %



В течение 2018 года в первоочередном порядке средства направлялись на финансовое обеспечение отраслей социального блока (обеспечение деятельности организаций в сфере образования, культуры, спорта, социальной защиты населения и т.п.). Всего на отрасли социально-культурной сферы в 2018 году было направлено 7 714 млн. рублей, что на 9,2 процента выше уровня 2017 года. Доля расходов бюджета городского округа, направляемых по отраслям социального блока, в 2018 году составила 67,2 процентов в общих расходах бюджета.

99,3 % расходов бюджета городского округа производились в рамках реализации 15 муниципальных программ.

РАСХОДЫ
бюджета в 2018 и 2019 годах, направленные на реализацию муниципальных программ городского округа Химки

(млн. рублей)

Наименование программы	Утверждено на 2018 год	2018 год (сводная бюджетная роспись с учетом изменений)	2018 год исполнено	% исполнения к уточненной СБР	2019 год
1	2	3	4	5	6
«Охрана окружающей среды»	23	46	39	85	19
«Культура городского округа»	482	664	643	97	380
«Образование»	5 226	5 431	5 236	96	5 544
«Спорт»	1 025	1 575	1 540	97	1 061
«Безопасность»	189	327	314	96	183
«Жилище»	128	163	162	99	73
«Содержание и развитие объектов ЖКХ»	775	1 241	1 183	95	830
«Предпринимательство»	86	100	95	95	82
«Цифровой город»	173	272	258	94	217
«Муниципальное управление»	1 414	938	918	97	988
«Информационная политика»	41	78	75	96	82
«Развитие сети автомобильных дорог»	725	788	758	96	308
«Энергоэффективность»	1	71	71	100	2
«Архитектура и градостроительная политика»	9	14	14	100	5
«Социальная защита населения»	85	86	85	98	85
ИТОГО по программам	10 382	11 793	11 390	96	9 859
Непрограммные расходы	85	84	82	97	82
Всего расходов	10 467	11 877	11 472	96	9 941

В целях совершенствования организации исполнения бюджета в 2018 году осуществлен переход на ежемесячное прогнозирование кассовых поступлений и выплат в соответствии с порядком составления и ведения кассового плана, что позволило обеспечить своевременную выплату заработной платы.

В течение года проводилась работа с главными распорядителями средств бюджета (далее – ГРБС), направленная на принятие мер по устранению причин и условий, приводящих к несвоевременной уплате налогов и сборов муниципальными учреждениями городского округа Химки Московской области по усилению контроля за соблюдением руководителями учреждений действующего законодательства Российской Федерации.

Отчет городского округа Химки Московской области за 2018 год принят Министерством финансов Московской области в срок, без замечаний и исправлений.

Контрольно-счетной палатой городского округа Химки Московской области проведена проверка годового отчета об исполнении бюджета за 2018

год. Отчет рекомендован к рассмотрению Советом депутатов городского округа Химки Московской области.

В отчетном году Финансовым управлением проведена работа по организации своевременного и полного возврата остатков межбюджетных трансфертов в бюджет Московской области.

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженности на 01 января 2019 года в бюджете городского округа отсутствуют.

Повышение эффективности расходов бюджета городского округа Химки Московской области

В отчетном году проведены мониторинговые мероприятия, направленные на повышение качества управления муниципальными финансами городского округа Химки Московской области.

Итоги мониторинга подводятся по показателям, сгруппированным по следующим направлениям:

- 1) планирование бюджета;
- 2) исполнение бюджета;
- 3) учет и отчетность;
- 4) осуществление функций и полномочий учредителя муниципальных учреждений.

Правовая деятельность

В отчетном году Финансовым управлением проведен значительный объем работы по экспертизе проектов нормативных, муниципальных правовых актов Администрации городского округа Химки Московской области по вопросам бюджетной политики и финансовой деятельности.

Нормотворческая деятельность является одним из важнейших направлений в деятельности Финансового управления. Изменяющиеся нормы бюджетного законодательства Российской Федерации, необходимость внедрения новых форм и методов бюджетного планирования, контроля, совершенствование деятельности на всех стадиях бюджетного процесса обуславливают необходимость постоянной корректировки действующих и разработки новых нормативных правовых актов.

В течение 2018 года специалистами Финансового управления подготовлены: 13 проектов решений Совета депутатов городского округа Химки Московской области, 23 проектов постановлений Администрации городского округа Химки Московской области, 183 проектов приказов Финансового управления, в том числе 135 приказов по кадровым вопросам и 48 приказов по основной деятельности.

Постоянно осуществлялся контроль за сроками исполнения входящей и исходящей корреспонденции. Получено корреспонденции – 4 756, поставлено на контроль поручений Министерства финансов Московской области – 156, снято с контроля - 156, отправлено исходящей корреспонденции - 2433.

Осуществление контроля за целевым и эффективным использованием бюджетных средств

В рамках данного мероприятия Финансовым управлением осуществлялся контроль в финансово-бюджетной сфере и в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд. Проводилось согласование проектов контрактов (договоров) на осуществления закупок для муниципальных нужд в части соответствия начальной максимальной цены контракта объему финансового обеспечения закупки, утвержденного в бюджете, в отношении плана закупок, плана – графика закупок, извещения об осуществлении закупок, конкурсной документации о закупках, протокола определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), проекта контракта, направляемого участнику закупок, с которым заключается контракт, контракта, информации, включаемой в реестр контрактов (далее – объект контроля), подлежащих в соответствии с Федеральным законом размещению в единой информационной системе в сфере закупок (далее - ЕИС).

Работа с кадрами

В соответствии со штатным расписанием, утвержденным распоряжением Администрации городского округа Химки Московской области 19 апреля 2018 года № 272-рк, численность работников Финансового управления составила 28 штатных единицы.

Штатный состав коллектива Финансового управления на 29 процентов состоит из молодежи в возрасте до 30 лет, мужчин – 7 процента, женщин – 93 процентов. Средний возраст муниципальных служащих Финансового управления составляет 39,9 лет. Все сотрудники имеют высшее профессиональное образование.

Проведение масштабных реформ в бюджетной сфере, повышение качества управления муниципальными финансами невозможно без постоянного повышения квалификации работников.

В 2018 году специалисты Финансового управления принимали участие в вебинарах по темам: «Обучение навыкам работы с функционалом по своду прогнозных расходов бюджетов муниципальных образований Московской области в подсистеме планирования ГИС РЭБ Московской области», «Государственный финансовый контроль и аудит эффективности использования бюджетных средств в учреждениях и в программах с государственным участием», «Обработка и анализ данных, поступающих из Федеральной налоговой службы (Приказ №65н) с использованием подсистемы «Взаимодействие с ФНС»; «КПК-ИПБР Главный бухгалтер государственного (муниципального) учреждения».

Прошли курсы повышения квалификации по следующим программам: «Управление проектами», «Профессиональная переподготовка по дисциплине: «главный бухгалтер государственного (муниципального) учреждения».

Доступность и открытость муниципальных финансов

В 2018 году основной задачей ОМСУ было обеспечение актуализации подведомственными учреждениями сведений о плановых показателях на 2018 год и фактических показателях за 2017 год, размещаемых на официальном сайте для размещения информации о государственных и муниципальных учреждениях www.bus.gov.ru (далее – официальный сайт).

Показатели по размещению общей информации об учреждениях, о муниципальном задании, о плане финансово-хозяйственной деятельности, об операциях с целевыми средствами, о бюджетных обязательствах и их исполнении (бюджетной смете) за 2018 год составили – 100 процентов.

Финансовым управлением в 2018 году проведена работа по формированию и актуализации информации для включения в реестр участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса (далее – Сводный реестр), в государственную интегрированную информационную систему управления общественными финансами «Электронный бюджет».

В 2018 году Финансовым управлением проводилась работа по анализу основных ошибок и причин некорректного размещения соответствующей информации на официальном сайте, а также о возможных способах устранения несоответствий требованиям Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 21 июля 2011 г. № 86н (далее – Приказ №86н).

С целью повышения открытости и доступности финансовой информации для граждан в 2018 году на официальном сайте администрации городского округа Химки Московской области в разделе "Бюджет для граждан" в доступной для граждан форме размещены: "Бюджет для граждан на 2018 год" по проекту решения совета и по утвержденному решением Совета депутатов городского округа Химки Московской области бюджета на 2018 год, "Бюджет для граждан на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов" на основе проекта решения Совета депутатов городского округа Химки Московской области "О бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов", кроме того размещена ежемесячная информация об исполнении бюджета городского округа.

Общественная деятельность Финансового управления

Коллектив работников Финансового управления принимает, участие в субботниках и мероприятиях по очистке и благоустройству, проводимых на территории городского округа, а также иных общественно значимых городских мероприятиях.

Начальник Финансового управления
Администрации
городского округа Химки
Московской области

Н.Н. Гурьева