

ОТЧЕТ

о результатах деятельности Финансового управления Администрации городского округа Химки Московской области за 2021 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, непростого, но устойчивого развития, стабилизации работы муниципального сектора экономики, повышения эффективности и прозрачности управления.

В связи с этим деятельность Финансового управления в 2021 году была направлена на решение следующих задач:

Расширение доходной базы бюджета городского округа путем привлечения новых налогоплательщиков;

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 2021 году Финансовым управлением осуществлялась реализация и мониторинг выполнения мероприятий, направленных на увеличение роста доходов, оптимизацию расходов на период 2021-2023 годов.

Повышение доходной базы бюджета городского округа

В течение отчетного года Финансовым управлением ежедневно 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 2021 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 23 заседания Межведомственной комиссии по мобилизации доходов и 21 заседание рабочих групп;
- приглашено 1158 юридических и физических лиц, имеющих задолженность в консолидированный бюджет Московской области;
- приглашено 208 работодателей по вопросу выплаты заработной платы ниже уровня средней заработной платы в Московской области;
- рассмотрены 42 убыточных организации.

По итогам работы комиссий в консолидированный бюджет Московской области поступило 776 877 тыс. рублей, в том числе в местный бюджет – 451 772 тыс. 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 2021 год уточнено и зачислено в бюджет городского округа Химки Московской области 346 платежей на сумму 59 333,5 тыс. рублей.

Бюджет городского округа исполнен по доходам на 96,2 %, при плане – 13 878 млн. рублей, поступило – 13 355 млн. рублей.

Всего доходов, млн. рублей
План – 13 878 Факт - 13 355
96,2 %

Собственные доходы,
млн. рублей
8 675 - план

8 386 - факт
или
96,7 %

Безвозмездные поступления,
млн. рублей
5 203 - план

4 969 - факт
или
95,5 %

Из общей суммы, поступивших в бюджет городского округа доходов плановые назначения по налоговым доходам исполнены на 103,5 % (план – 5 680 млн. рублей, факт – 5 879 млн. рублей); по неналоговым доходам – на 83,7 % (план – 2 995 млн. рублей, факт – 2 507 млн. рублей), по безвозмездным перечислениям – на 95,5 % (план – 5 203 тыс. рублей, факт – 4 969 млн. рублей).

В общем объеме доходов бюджета городского округа за 2021 год налоговые и неналоговые доходы составили 8 386 млн. рублей, что выше поступлений 2020 года на 970 млн. рублей или на 13 процентов. При этом отмечен рост налоговых доходов в 2021 году по сравнению с 2020 годом на 890 млн. рублей. Размер собранных неналоговых доходов с ростом в сумме 80 млн. рублей. Согласно решению Совета депутатов городского округа Химки Московской области от 02.12.2020 № 41/2 «О бюджете городского округа Химки Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (далее – Решение о бюджете) администраторами неналоговых доходов выступают Комитет по управлению имуществом Администрации и управление земельных отношений Администрации.

Фактическое исполнение по безвозмездным поступлениям составило 4 969 млн. рублей или 95,5 процента к годовым плановым назначениям. Из них безвозмездные поступления в виде субвенций, субсидий, иных межбюджетных трансфертов в сумме 4 983 млн. рублей.

На территории городского округа в 2021 году осуществлено финансовое обеспечение реализации мероприятий в рамках 6 утвержденных Национальных проектов: Образование, Демография, Культура, Жилье и городская среда, Цифровая экономика, Экология. Исполнение по нацпроектам в 2021 году составило 300,6 млн. рублей.

Исполнение бюджета городского округа и формирование бюджетной отчетности

Бюджет городского округа Химки Московской области на 2021 год утвержден Решением о бюджете со следующими основными характеристиками:

общий объем доходов бюджета городского округа на 2021 год в сумме 13 878 млн. рублей;

общий объем расходов бюджета городского округа на 2021 год в сумме 14 563 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 5 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, привлечения заимствований и свободного остатка на

лицевом счете плановые ассигнования по расходам увеличены на сумму 2 965 млн. рублей.

За отчетный период расходы бюджета городского округа исполнены в сумме 13 981 млн. рублей, что на 1 249 млн. рублей выше показателя 2020 года.

Структура расходов бюджета городского округа Химки Московской области, %



В течение 2021 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 2021 году было направлено 8 597 млн. рублей. Доля расходов бюджета городского округа, направляемых по отраслям социального блока, в 2021 году составила 61,5 процент в общих расходах бюджета.

97,3 % расходов бюджета городского округа производились в рамках реализации 18 муниципальных программ.

РАСХОДЫ
бюджета в 2021 и 2022 годах, направленные на реализацию муниципальных
программ городского округа Химки

(млн. рублей)

	План на 2021 год	Исполнено за 2021 год	% исп-я	План на 2022 год
МП "Здравоохранение"	6,4	6,4	100,0	7,9
МП "Культура"	646,0	645,5	99,9	676,2
МП "Образование"	5 855,5	5 711,5	97,5	5 852,3
МП "Соц. защита населения"	428,4	415,5	97,0	229,2
МП "Спорт"	1 793,0	1 782,2	99,4	1 211,2
МП "Развитие сельского хозяйства"	4,1	2,9	70,7	2,1
МП "Экология и окружающая среда"	56,6	54,9	97,0	64,7
МП "Безопасность и обеспечение БЖД населения"	263,3	259,7	98,6	265,2
МП "Жилище"	138,1	133,0	96,3	101,7
МП "Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности"	792,3	764,5	96,5	31,7
МП "Предпринимательство"	14,6	9,1	62,3	21,7
МП "Управление имуществом и муниципальными финансами"	1 555,1	1 537,5	98,9	1 444,6
МП "Развитие институтов гражд. общества, повышение эфф-ти ОМСУ и реализации мол. политики"	161,4	159,6	98,9	159,8
МП "Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса"	1 003,1	739,6	73,7	902,7
МП "Цифровое муниципальное образование"	252,0	248,8	98,7	288,9
МП "Архитектура и градостроительство"	5,1	5,0	98,0	6,1
МП "Формирование современной комфортной городской среды"	1 072,3	1 025,3	95,6	1 416,2
МП "Строительство объектов социальной инфраструктуры"	110,2	106,3	96,5	319,3
МП "Переселение граждан из авар. жилья"	-	-	-	31,1
Непрограммные расходы	405,4	373,8	92,2	173,1
	14 562,9	13 981,1	96,0	13 205,7

В целях совершенствования организации исполнения бюджета в 2021 году осуществлен переход на ежемесячное прогнозирование кассовых поступлений, 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 2021 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 2021 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 2022 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 2021 года специалистами Финансового управления подготовлены: 11 проектов решений Совета депутатов городского округа Химки Московской области, 46 проектов постановлений Администрации городского округа Химки Московской области, 201 проект приказов Финансового управления, в том числе 143 - приказы по кадровым вопросам и 61 - приказ по основной деятельности.

Постоянно осуществлялся контроль за сроками исполнения входящей и исходящей корреспонденции. Получено корреспонденции – 2 982.

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, 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 01.09.2021 года № 221-рк, численность работников Финансового управления составила 33 штатных единицы.

Штатный состав коллектива Финансового управления на 18 процентов состоит из молодежи в возрасте до 30 лет, мужчин – 9 процента, женщин – 91 процентов. Средний возраст муниципальных служащих Финансового управления составляет 39,7 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 2021 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: «Планирование и управление финансово-хозяйственной деятельности учреждений», «Требования законодательства и современные технологии», «Государственный финансовый контроль и аудит».

Доступность и открытость муниципальных финансов

В 2021 году основной задачей ОМСУ было обеспечение актуализации подведомственными учреждениями сведений о плановых показателях на 2021 год и фактических показателях за 2020 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 2021 год составили – 100 процентов.

Финансовым управлением в 2021 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».

С целью повышения открытости и доступности финансовой информации для граждан в 2021 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 2021 год" по проекту решения совета и по утвержденному решением Совета депутатов городского округа Химки Московской области бюджета на 2021 год, "Бюджет для граждан на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов" на основе проекта решения Совета депутатов городского округа Химки Московской области "О бюджете на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов", кроме того размещена ежемесячная информация об исполнении бюджета городского округа.

Финансовое управление является активным пользователем социальных сетей и имеет регистрацию в 5-ти социальных сетях. Количество подписчиков – 5 233, осуществлено 10 804 публикаций.

Финансовым управлением в 2021 году организовано 2 публичных слушания с участием жителей городского округа, по отчету за 2020 год и по проекту бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

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