

Отчет о выполнении муниципальной подпрограммы № 2 "Управление муниципальными финансами городского округа Ступино на 2018-2022 годы"
за 2018 год

№ п/п	Мероприятия по реализации подпрограммы	Утвержденный объем финансирования на отчетный год тыс.руб.	Исполнено тыс.руб.	Процент финансирования к годовому объему %	Результат выполнения мероприятий
1	2	3	4	5	6
1	ИТОГО:	0,0	0,0	0,0	Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета городского округа Ступино
1.1	Обеспечение полноты и своевременности поступления доходов в бюджет городского округа Ступино	0,0	0,0	0,0	<p>Осуществляется ежедневный мониторинг поступления доходов в бюджет городского округа Ступино. Доходная часть бюджета городского округа Ступино за 2018 год исполнена в сумме 6,2 млрд. руб. к факту 2017г. поступления составили 103%. Налоговые и неналоговые доходы поступили в объеме 3,2 млрд. руб., к факту 2017г. поступления составили 85%. В целях повышения доходной базы местного бюджета осуществляется реализация Основного мероприятия «Мобилизация доходов».</p> <p>В целях формирования в МЭФ МО ежемесячного сводного отчета об исполнении бюджета го Ступино с главными администраторами доходов бюджета городского округа Ступино в ежемесячном режиме проводится анализ бюджетной отчетности и аналитических материалов по исполнению бюджета. В АИС "Автоматизированная информационная система сбора данных МО" ежемесячно заполняется информация о поступлении отдельных видов неналоговых доходов, о задолженности по арендной плате за землю и имущество. Работа с главными администраторами (администраторами) доходов бюджета городского округа Ступино в части осуществления полномочий по администрированию доходов бюджета городского округа Ступино на 2018 год проводится в соответствии с распоряжением администрации го Ступино от 14.02.2018г № 105-р "Об организации работы по администрированию доходных источников бюджета го Ступино МО"</p>
1.2	Прогнозирование поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа Ступино	0,0	0,0	0,0	Совместно с главными администраторами доходов бюджета городского округа Ступино проведена работа по формированию прогноза поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет городского округа Ступино (на основе мониторинга поступлений налоговых и неналоговых доходов). Проведены расчеты и направлены в МЭФ МО и другие министерства сведения для формирования проекта консолидированного бюджета МО на 2019 год и плановый период до 2021 года в АИС "Автоматизированная информационная система сбора данных МО" 15 апреля 2018 года (в соответствии с письмом МЭФ МО от 09.04.2018г № 23Исх-4728/07-03), 15 июля 2018 года (в соответствии с письмом МЭФ МО от 10.07.2018г № 23Исх-8910/07-03)
1.3	Обеспечение соответствия объемов расходных обязательств фактическим доходным источникам	0,0	0,0	0,0	Реестр расходных обязательств за 2017 год представлен в Министерство экономики и финансов МО 1 июня 2018 года
1.4	Осуществление внутреннего финансового контроля за соблюдением бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, за полнотой и достоверностью отчетности о реализации муниципальных программ, в том числе отчетности об исполнении муниципальных заданий	0,0	0,0	0,0	<p>Контрольно-ревизионным отделом в рамках реализации Плана проведения контрольных мероприятий по осуществлению полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере бюджетных правоотношений за 2018 год была проведено восемь контрольных мероприятий (в том числе 1 совместно с контрольно-счетной палатой и 1 внеплановая). По результатам проведенных контрольных мероприятий составлено и подписано 15 актов.</p> <p>Общая сумма проверенных средств составила 203788,6 тыс. рублей. Общее количество выявленных нарушений и замечаний 52. Общая сумма выявленных нарушений составила 13781,2тыс. рублей.</p> <p>В результате проведенных контрольных мероприятий было установлено:</p> <p>В ходе проведения проверок в части исполнения муниципального задания:</p> <ul style="list-style-type: none"> - не соответствуют объемы плановых и фактических оказанных муниципальных услуг; - отсутствуют отчеты по показателям качества предоставляемых услуг; - изменения в план ФХД вносятся в нарушение п.19 Требований к плану ФХД государственного (муниципального) учреждения, утвержденных приказом Минфина РФ от 28.07.2010 №81 н. - не обеспечена 100% работа на официальном сайте bus.gov.ru <p>В ходе проверки обоснованности планирования средств на мероприятия, предусмотренные МП «Развитие энергетики, инженерно-коммунальной инфраструктуры и энергосбережения городского округа Ступино на 2018-2022 годы» выявлено:</p> <ul style="list-style-type: none"> - анализ обоснованности и планирования мероприятий и средств на выполнение мероприятий по программе показал, что отсутствует систематизация работы по включению мероприятий в муниципальную программу; - муниципальная программа не содержит плана (дорожной карты) ее реализации, устанавливающего конкретные сроки выполнения стандартных процедур (контрольных событий), обеспечивающих реализацию мероприятий, что приводит к неравномерному исполнению бюджета городского округа Ступино. <p>В ходе проведения проверок в части организации питания установлено:</p> <ul style="list-style-type: none"> - товарные накладные на приемку продуктов питания и меню-требование на выдачу продуктов питания МКУ «ЦБУ» заносится в программный продукт один раз в неделю; - отчет о расходовании продуктов питания носит не информативный характер, так как отсутствуют нормы выдачи продуктов по некоторым позициям, предусмотренным СанПиН 2.4.1.3049-13; - Перспективное меню разработано без учета СанПиН 2.4.1.3049-13 «Санитарно-эпидемиологические требования к устройству, содержанию и организации режима работы в дошкольных образовательных организациях»; - имеется несоответствие поставляемых продуктов питания спецификациям договоров; - не представлены дополнительные соглашения на изменение цены договоров; - в нарушение Инструкции по ведению бухгалтерского учета денежные обязательства превышают бюджетные обязательства; - в нарушение п.14.23 СанПиН 2.4.1.3049-13 в бракеражном журнале присутствует только одна подпись, разрешающая блока к реализации. Подпись не принадлежит ни одному члену бракеражной комиссии, отраженному в приказе учреждения; - в нарушение п.14.21 СанПиН 2.4.1.3049-13 препараты С - витаминов вводят ежедневно, независимо от содержания в меню третьих блюд, которые подлежат витаминизации; - бракеражный журнал не сшит и не пронумерован, журнал витаминизации третьих блюд не сшит и не пронумерован; - во время выборочной проверки были выявлены товарные накладные без подписи и без печати, поэтому принятие к учету товара по данным накладным считается необоснованным. <p>В ходе проведения проверок в части планирования и использования средств бюджета и средств, полученных от оказания платных услуг в части расходовании их на оплату труда установлено:</p> <ul style="list-style-type: none"> - записи в трудовых книжках производятся в нарушение п. 3.1 «Инструкции по заполнению трудовых книжек», утвержденной постановлением Минтруда России от 10.10.2003 №69; - личные дела сформированы в нарушение статьи 65 Трудового кодекса РФ; - у ряда сотрудников отсутствует соответствующая квалификация, в соответствии с требованиями приказа Минобрнауки № 513 от 02.07.2013 г. «Об утверждении Перечня профессий рабочих, должностей служащих, по которым осуществляется профессиональное обучение», требованиями Единого тарифно-квалификационного справочника работ и профессий рабочих, Общероссийским классификатором профессий рабочих, должностей служащих и тарифных разрядов; - имеются случаи начисления заработной платы при отсутствии табелей учета рабочего времени; - Положения о выплатах стимулирующего характера сотрудникам требуют доработок; - в нарушение соблюдения условий Соглашения с 01.09.2018 года сторожам учреждения начислялась доплата за работу в ночное время сверх размера минимальной заработной платы. Общая сумма переплаты составила 23067,78 рублей; - табеля учета рабочего времени не совпадают с графиком работы сотрудников, который прописан в трудовых договорах.

№ п/п	Мероприятия по реализации подпрограммы	Утвержденный объем финансирования на отчетный год тыс.руб.	Исполнено тыс.руб.	Процент финансирования к годовому объему %	Результат выполнения мероприятий
1	2	3	4	5	6
2	ИТОГО:	86 568,1	81 391,2	94,0	Повышение эффективности бюджетных расходов городского округа Ступино
2.1	Формирование "программного" бюджета городского округа Ступино на очередной финансовый год и плановый период	0,0	0,0	0,0	Бюджет городского округа Ступино утвержден решением совета депутатов городского округа Ступино № 77/6 от 21.12.2017г. "О бюджете городского округа Ступино Московской области на 2018 год и на плановый период 2019-2020 годов". Удельный вес программных мероприятий к общему объему расходов бюджета в 2018 году составил 98,8%.
2.2	Равномерное финансирование расходов бюджета городского округа Ступино в течении финансового года	0,0	0,0	0,0	Расходы бюджета городского округа Ступино за 2018 год исполнены в сумме 6436,8 млн.руб. или на 91 % к уточненному плану года в связи с низким уровнем исполнения МП "Развитие энергетики, инженерно-коммунальной инфраструктуры и энергосбережения городского округа Ступино" (при плане 286,9 млн.руб. израсходовано 199,7 млн.руб. или 70%); МП "Жилище городского округа Ступино" (при плане 445,5 млн.руб. израсходовано 286,0 млн.руб. или 60 %); МП "Формирование современной городской среды городского округа Ступино" (при плане 698,0 млн.руб. израсходовано 602,4 млн.руб. или 86 %); МП "Безопасность городского округа Ступино" (при плане 65,6 млн.руб. израсходовано 49,9 млн.руб. или 82 %)
2.3	Формирование "умной социальной политики" и оптимизация муниципальных учреждений несоциальной сферы в городском округе Ступино	0,0	0,0	0,0	В соответствии с дорожной картой по оптимизации сети муниципальных учреждений несоциальной сферы городского округа Ступино на 2018 год, утвержденной распоряжением администрации городского округа Ступино Московской области от 27 декабря 2017г. № 47-р, ликвидировано: МКУ «Ритуал Михнево», МБУ "Жилево", МБУ "Служба кладбищ", МКУ "Ритуал-Память", МБУ "Михнево", МБУ "Благоустройство", МКУ "Единая диспетчерская служба, МКУ "Ритуал", МКУ "Специализированная похоронно-ритуальная служба; создано: МКУ «Благоустройство», МКУ «ХЭС» городского округа Ступино путем объединения двух учреждений
2.4	Проведение мониторинга состояния кредиторской задолженности муниципальных учреждений городского округа Ступино	0,0	0,0	0,0	Осуществляется ежемесячно, на 01.01.2019г. составила 5,5 млн. руб., по сравнению с 01.01.2018г. увеличилась на 1,0 млн.руб.
2.5	Организация расчетного и кассового обслуживания исполнения бюджета городского округа Ступино	677,0	674,2	99,6	В течение 2018 года осуществлялось ведение 264 лицевых счетов участников и неучастников бюджетного процесса, проведено 83216 операций по учету средств бюджетных и автономных учреждений, получателей средств бюджета г.о. Ступино, получатели бюджетных средств обеспечены наличными денежными средствами в сумме 1,11 млн. руб., осуществлялся учет и хранение 13 исполнительных листов. На основании заключенного муниципального контракта на оказание банковских услуг уполномоченной кредитной организацией для муниципальных нужд городского округа Ступино № 400-А от 29.12.2016г. оплата комиссионного вознаграждения уполномоченному банку при приеме родительской платы от физических лиц, зачисляемой в доход бюджета городского округа Ступино, осуществляется в соответствии с утвержденной бюджетной росписью.
2.6	Санкционирование оплаты денежных обязательств получателей бюджетных средств и муниципальных организаций	0,0	0,0	0,0	Осуществляется ежедневно, за 2018 год санкционировано 10803 денежных обязательства.
2.7	Управление средствами резервного фонда администрации городского округа Ступино	4 384,1	0,0	0,0	За счет ассигнований резервного фонда администрации городского округа Ступино в соответствии с постановлениями администрации городского округа Ступино за 2018 года был произведен непредвиденные расходы. Исполнено 13 постановлений администрации городского округа Ступино на общую сумму 10838,6 тыс.руб.
2.8	Обеспечение прозрачности и открытости бюджета и бюджетного процесса для общества	0,0	0,0	0,0	Размещается ежемесячно на сайте http://stupinoadm.ru/dokumenty/byudzhet/ ; https://budget.stupinoadm.ru/byudzhet/ispolnenie-byudzhet/dokumenty/ За 2018г. размещено 11 отчетов об исполнении бюджета На сайте stupinoadm.ru/organy-vlasti/administratsiya/upravlenie-munitsipalnymi-finansami/informatsiya-metodicheskie-rekomendatsii размещены: - отчеты о работе межведомственной комиссии по мобилизации доходов городского округа Ступино за 1, 2, 3, 4 кварталы 2018 года Бюджет городского округа Ступино и отчет о его исполнении представлен в доступной для граждан форме в виде брошюры "Бюджет для граждан" https://budget.stupinoadm.ru/byudzhet/byudzhet-dlya-grazhdan-00001/
2.9	Реализация практики инициативного бюджетирования на территории городского округа Ступино	0,0	0,0	x	Мероприятия плана по внедрению инициативного бюджетирования на территории городского округа Ступино не осуществлялись в связи с отсутствием нормативной базы на региональном уровне
2.10	Обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения "Центр бухгалтерского учета и отчетности"	81 507,0	80 717,0	99,0	Финансирование муниципального казенного учреждения "Центр бухгалтерского учета и отчетности" осуществляется в соответствии с бюджетной росписью. Расходы на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения "Центр бухгалтерского учета и отчетности" за 2018 год составили 80,7 млн.руб. или на 99 % к уточненному плану года
2.11	Осуществление мониторинга численности и оплаты труда работников муниципальных учреждений городского округа Ступино	0,0	0,0	0,0	Предельная штатная численность работников муниципальных учреждений городского округа Ступино соблюдается
2.12	Обеспечение контроля за своевременной выплатой заработной платы в муниципальных учреждениях городского округа Ступино	0,0	0,0	0,0	Задолженности по выплате заработной платы нет
2.13	Контроль за своевременным проведением мероприятий по индексации заработной платы работников муниципальных учреждений городского округа Ступино	0,0	0,0	0,0	Повышение заработной платы осуществляется в соответствии с Положениями по оплате труда
3	ИТОГО:	11 738,0	10 991,3	93,6	Совершенствование системы управления муниципальным долгом городского округа Ступино
3.1	Погашение долговых обязательств городского округа Ступино за счет собственных доходов бюджета городского округа Ступино с целью снижения долговой нагрузки на бюджет городского округа Ступино	В пределах средств, предусмотренных на погашение кредитов от кредитных организаций в источниках финансирования дефицита бюджета городского округа Ступино			Муниципальный долг по банковским кредитам по состоянию на 01.01.2019г. составил 243,0 млн.руб. (по сравнению с 01.01.2018г. увеличился на 93,0 млн.руб. или на 62 %).
3.2	Обеспечение своевременности и полноты расчетов по долгам обязательствам городского округа Ступино	11 738,0	10 991,3	93,6	На обслуживание муниципального долга за 2018 год направлено 11,0 млн. руб. или на 93,6 % к плану года.
4	ИТОГО:	0,0	0,0	0,0	Мобилизация доходов
4.1	Реализация мер по мобилизации налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа Ступино	0,0	0,0	0,0	Постановлением администрации го Ступино от 02.02.2018г. № 243-п утвержден План мероприятий по мобилизации доходов бюджета городского округа Ступино на 2018 год. За отчетный период проведено 17 заседаний Межведомственной комиссии по мобилизации доходов бюджета городского округа Ступино, рассмотрено 158 налогоплательщиков. По итогам деятельности комиссии поступление задолженности в консолидированный бюджет Московской области составило 127,8 млн. руб. Проведено 20 выездных мероприятий по выявлению организаций, осуществляющих деятельность на территории городского округа Ступино и не состоящих на налоговом учете в ИФНС России по г.Ступино, а также мониторинг организаций, осуществляющих все виды строительных (ремонтных) работ. По результатам проведенных мероприятий поставлено на налоговый учет 6 организаций. Совместно с представителями ИФНС России по г.Ступино, ОГИБДД ОМВД России по г.Ступино, СРОСП УФССП России по Московской области проведен рейд на автодорогах по взысканию задолженности с владельцев.
4.2	Привлечение к регистрации/перерегистрации новых юридических и физических лиц на территории городского округа Ступино	0,0	0,0	0,0	Показатель «Новые налогоплательщики. Приглашаем к регистрации/перерегистрации новых юридических и физических лиц» составил 108,3%.
	ИТОГО	98 306,1	92 382,5	94,0	

Заместитель главы администрации городского округа Ступино



Л.В.Курмаева