

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2021 г.

Главный распорядитель, распорядитель, получатель бюджетных средств, главный администратор, администратор доходов бюджета, главный администратор, администратор источников финансирования дефицита бюджета

Администрация муниципального образования г. Павлово

Наименование бюджета (публично-правового образования)

Бюджет МО г.Павлово

Периодичность:

месячная, квартальная, годовая

Единица измерения:

руб.

Форма по ОКУД

КОДЫ

0503160

Дата

01.01.2021

по ОКПО

99446675

Глава по БК

487

по ОКТМО

22642101

по ОКЕИ

383

Раздел 1 "Организационная структура"

Администрация муниципального образования города Павлово - исполнительно-распределительный орган города Павлово, наделенный Уставом города Павлово полномочиями по решению вопросов местного значения. Администрация г.Павлово в своей деятельности руководствуется Конституцией Российской Федерации; законодательством Российской Федерации; нормативными правовыми актами Нижегородской области; Уставом г.Павлово; нормативными правовыми актами Городской Думы г.Павлово; нормативными правовыми актами главы администрации г.Павлово. Администрация муниципального образования г.Павлово является юридическим лицом (ИНН 5252019658 КПП 525201001); юридический адрес: 606100, Нижегородская обл., г.Павлово, ул.Коммунистическая, д. 1а), располагает собственными средствами и имуществом и распоряжается ими самостоятельно. Финансовую основу Администрации составляют средства местного бюджета и иные финансовые ресурсы в соответствии с Законодательством РФ. Экономическую основу деятельности городской администрации составляют объекты муниципальной собственности, объекты и имущество, находящиеся в ведении городской администрации. Основным видом экономической деятельности городской администрации является: деятельность органов местного самоуправления по вопросам общего характера, что включает в себя организацию благоустройства и озеленения города, содержание и строительство автомобильных дорог, организацию досуга населения, организацию занятий физкультурно-спортивной направленности, создание условий для развития малого и среднего предпринимательства. Возглавляет администрацию г.Павлово глава, назначенный Городской Думой по результатам конкурса, проведенного на основании Положения о порядке и условиях проведения конкурса на замещение вакантной должности главы администрации города Павлово. Бухгалтерский учет, статистическую, финансовую, налоговую отчетность в соответствии с Законодательством осуществляет отдел учета и отчетности во главе с главным бухгалтером. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с инструкцией по бюджетному учету; учетной политикой.

В целях реализации полномочий по решению вопросов местного значения Администрация муниципального образования является учредителем у шести бюджетных учреждений: трех бюджетных учреждений в сфере физической культуры и спорта (МБУ ФОК ""Торпедо"", МБУ ФОК ""Метеор"", МБУ ФОК ""Гармония""), одного учреждения в сфере социально-культурного и развлекательного характера (МБУК ""Центр досуга г.Павлово""), одного учреждения в сфере развития малого и среднего предпринимательства (МБУ ""Бизнес-инкубатор Павловский); одного учреждения в сфере благоустройства (МБУ ""Чистый город""). За период 2020 года количество бюджетных учреждений не изменилось.

Так же Администрация муниципального образования г.Павлово является учредителем у двух муниципальных унитарных предприятий (МУП ""Благоустройство"", МУП ""Городская баня""). За 2020 год количество муниципальных унитарных предприятий не изменилось

Раздел 2. ""Результаты деятельности""

По состоянию на 01.01.2021г. имеется одна вакансия (зам.главы администрации) в управлении и две вакансии в ВУС (инспектор по воинскому учету) .

Сумма закупок в 2020 году составляет 135 397,2 т.рублей, из них стоимость заключенных контрактов по итогам проведения конкурсных процедур - 101 725,5т. рублей, что составляет 75,1% от общего объема закупок. В результате проведения конкурсных процедур образовалась экономия в сумме 11 047,9т. рублей. Часть экономии по Решению Городской Думы была направлена в 2020 году на реализацию полномочий по решению вопросов местного значения в частности на благоустройство города и содержание дорог, а часть в 2021 году будет направлена на ремонт многоквартирного дома ул. Трудовая д.4

На 01.01.21г. процент изношенности ОС - 68,5 %. Требуется ремонт дорожного покрытия , ремонт планируется произвести в 2021 году. Администрация в полном объеме обеспечена компьютерной и копировальной техникой. С целью сохранности основных средств с материально ответственным лицом заключен договор о полной материальной ответственности, проводится инвентаризация.

С целью оптимизации расходов проводится мониторинг выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг учреждениями муниципального образования г.Павлово, муниципальные услуги выполняются в полном объеме.

С муниципальными бюджетными учреждениями было заключено 19 соглашений на общую сумму 116 550,9 т. рублей, в том числе субсидии на иные цели в сумме 17 547,7 т. рублей."

Раздел 3. "Анализ отчета об исполнении бюджета"

Бюджет г.Павлово за 2020 год исполнен:

Доходы

По доходам - в сумме 290 473,5 т. рублей при первоначальном плане 232 000,8 т.рублей. Сверх плана получено 58 472,7 т. рублей. В структуре доходов городского бюджета собственные доходы составляют 77,8 % (в 2019 году доля собственных доходов составляла 54,7%); безвозмездные поступления составляют 22,2% (2019г.-45,3%).

Собственные доходы исполнены в сумме 225 925,1 т. рублей, в том числе: налоговые доходы - 200 522,4 т. рублей, доля которых в общем объеме исполнения доходов 88,8% (2019г.-81,8%); неналоговые доходы -25 402,7 т. рублей, что составляет 11,2% в общем объеме доходов (2019г.-18,2%)

Объем налоговых доходов бюджета складывается за счет поступления следующих видов налогов: - налог на доходы физических лиц -136 415,2 т.рублей при уточненном плане 128 328 т. рублей, доля в общем объеме доходов составляет 60,4%,(2019г.-54,7%) (перевыполнение объясняется тем, что в 2020 году выплачены дивиденды и увеличился фонд оплаты труда); - налог на имущество физических лиц - 26 920,9 т. рублей (2019г.-24 445,4т.руб.); земельный налог - 30 123,6 т. рублей при плане 31 962,6 т. рублей, доля земельного налога в общем объеме исполнения доходов за 2020 год составляет 13,3% (2019г. -13,0%)."

Невыполнение земельного налога связано со снижением кадастровой стоимости земельных участков.

Объем неналоговых доходов складывается за счет поступления: дохода от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности- 15 588,9т. рублей при уточненном плане 13 669,6 т. рублей; дохода от продажи материальных и нематериальных активов - 9 813,8 т. рублей при уточненном плане 7 206,6 т. рублей.

При первоначальном плане поступлений от бюджетов других уровней в сумме 18 106,2 т. рублей, в том числе объем межбюджетных трансфертов, полученных из других бюджетов в сумме 18 106,2 т. рублей, фактически поступило 64 548,4 т. рублей.

Увеличение связано с предоставлением трансферта на реализацию программы "Развитие сети дорог" в сумме 4 678,7 т. рублей; на реализацию программы "Формирование комф. среды" в сумме 24 590 т. рублей; на реализацию программы поддержки местных инициатив- 2 828,8т. рублей, на выполнение полномочий администрации предоставлены трансферты в сумме- 6 713,3 т. рублей.

Расходы

Расходы бюджета г.Павлово за 2020 год исполнены в сумме 287 182,1т. рублей при первоначальном плане 232 000,8 т. рублей. Основной удельный вес расходов бюджета занимают расходы по разделу "Национальная экономика" - 34,2% (2019г.-58,4%) и определены в сумме 98 220,5 т. рублей. В том числе на дорожное хозяйство - 77 298,1 т. рублей.

Расходы по разделу ""Жилищно-коммунальное хозяйство"" составляют 34% (2019г.- 19,3%) и определены в сумме 97 575,4 т. рублей.

Расходы бюджета г.Павлово по разделу ""Физическая культура и спорт"" составили 41 637,2 т. рублей. Удельный вес расходов по данному разделу составляет 14,5% (2019г.-10,7%).

В 2020 году было реализовано 11 муниципальных программ на сумму- 125 640,2 т. рублей что составляет 43,7% к общему объему расходов. Подробный анализ по исполнению муниципальных программ произведен в форме 0503166).

Сумма принятых обязательств не превышает лимитов.

Раздел 4. "Анализ показателей бухгалтерской отчетности"

По состоянию на 01.01.2021г. на балансе Администрации числятся основные средства на сумму 76 703,7т. рублей, что на 2 085 т. рублей больше, чем на 01.01.2020 года. Увеличение связано с приемкой оборудования в рамках программы "Комфортная среда" и не передано на обслуживание в МБУ "Чистый город".

По состоянию на 01.01.2021г. на балансе числятся материальные запасы в сумме 1,7 т. рублей что на 78,0т. рублей меньше, чем на 01.01.2020года. Уменьшение связано с передачей саженцев деревьев в кол-ве 64 шт. в МБУ "Чистый город".

На забалансовом 02 счете числятся 48 мраморных плит, поступивших после демонтажа около обелиска в парке Дальняя круча.

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2021 года составляет 92,7 т. рублей, что на 527,9 т. рублей меньше аналогичного периода, данное уменьшение связано с отсутствием субсидии на иные цели (проведение спартакиады)

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2021г. составляет - 7 506,5т. рублей, что на 3963,9т. рублей меньше аналогичного периода прошлого года. Уменьшение задолженности за счет субсидии на иные цели на создание контейнерных площадок МБУ "Чистый город" в 2019 году.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

В МБУ ФОК Торпедо имеется остаток неиспользованной субсидии на иные цели в сумме 69,3 т. рублей, средства предусмотрены для проведения спартакиады в 2021 году.

На счете во временном распоряжении числятся - 40,7 т. рублей, из них обеспечение гарантийных обязательств по контракту ООО "Дорожное" -8,7 т. рублей; ООО "ПавловоУборка" - 22,0т. рублей; АО "Дорожное"- 10,0т. рублей

По форме 0503121 в части КОСГУ 172 отражаются: списание нежилого помещения по ул. Фаворского д.66 (615,1т. рублей), продажи нежилого помещения ул. Северная19 (32,8т. руб.), а так же уменьшение стоимости ОЦИ в бюджетных учреждениях - 38 367,8 т. рублей.

За период 2020 года в казну муниципального образования г.Павлово поступило имущество и непроизведенные активы на сумму 20 037,9т. рублей (подробная расшифровка прилагается в в приложении к разделу № 4 ф.0503160).

Из казны муниципального образования г.Павлово в 2020 году выбыло имущество на сумму 34 588,4 т. рублей(подробная расшифровка прилагается в в приложении к разделу № 4 ф.0503160).

Раздел 5. "Прочие вопросы деятельности учреждения"

За период 2020 года главным бухгалтером проводились совещания с руководителями и главными бухгалтерами бюджетных учреждений на темы: Применение закона 44-ФЗ; Организация оказания платных услуг; Изменение ведения бухгалтерского учета; Об особенностях составления отчетности за квартал, год.

На основании распоряжением Администрации муниципального образования г.Павлово № 554 от 31.12.2015г. ""Об осуществлении внутреннего финансового контроля"" утверждены перечни внутренних бюджетных процедур и процессов, в отношении которых осуществляются контрольные действия.

За период 2020 года на основании Распоряжения № 403 от 24.11.2020 года проведена инвентаризация основных средств, материальных запасов, прочих расчетов с дебиторами, расчетов по платежам из бюджета с финансовым органом, непроизведенных активов, расчетов по поступлениям, средств во временном распоряжении, финансовых вложений, бланков строгой отчетности, запасных частей к транспортным средствам, выданных взамен изношенных. Инвентаризация проходила перед составлением годовой бюджетной отчетности, в целях установления достоверности данных бухгалтерского учета.

На основании Распоряжения № 33 от 16.03.2020 г. проводились инвентаризации материальных ценностей в связи со сменой материально ответственного лица.

По состоянию на 01.01.2021 год по судебным решениям оплачено - 520,1 т. рублей, в том числе ; 83,5 т.рублей госпошлина по исполнительным листам (на возмещение коммунальных услуг); 171,9 т. рублей пени за коммунальные платежи по испол.листу ; 114,7 т. рублей возмещение ущерба имущества по исп. листу (дерево упало на а/м); 150,0 т. рублей штраф МЧС России Павловский за несоблюдение требов. пож. безопасности.

В состав отчетности за 2020 год в связи с отсутствием показателей не предоставляются формы: табл.№1; табл.№ 5, табл. №6, таб.№7; 0503125 по счетам 401 10 161, 205 51 000, 205 61 000, 205 51 000; 0503162; 0503163; 0503167; 0503172; 0503174; 0503184; 0503190.

Руководитель

(подпись)

С.А. Тарасов

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

С.М. Терентьева

(расшифровка подписи)

Руководитель планово -
экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

Руководитель

(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)