

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2020 г.

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

Наименование бюджета (публично-правового образования)

Периодичность:

Единица измерения:

Администрация муниципального образования г. Павлово

Бюджет МО г.Павлово

месячная, квартальная, годовая
руб.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

Глава по БК

по ОКТМО

по ОКЕИ

КОДЫ
0503160
01.01.2020
99446675
487
22642101
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 2019 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""). В 2019 году на основании Распоряжения Администрации № 435 от 11.10.2018 и в связи с началом деятельности регионального оператора ООО "СитиЛюкс 52" было ликвидировано предприятие МУП "ЭкоТрансСервис".

Раздел 2. ""Результаты деятельности""

По состоянию на 01.01.2020г. имеется пять вакансий (зам.главы администрации, главный специалист, ведущий специалист отдела городского хозяйства, ведущий специалист юридического отдела, ведущий специалист экономического отдела).

Сумма закупок в 2019 году составляет 275 082,0 т.рублей, из них стоимость заключенных контрактов по итогам проведения конкурсных процедур - 248 301,2т. рублей, что составляет 90,3% от общего объема закупок. В результате проведения конкурсных процедур образовалась экономия в сумме 284,1т. рублей. Данная экономия по Решению Городской Думы была направлена в 2019 году на реализацию полномочий по решению вопросов местного значения в частности на благоустройство города и содержание дорог."

На 01.01.20г. процент изношенности ОС - 67,5 %. Требуется ремонт дорожного покрытия, ремонт планируется произвести в 2020 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 в весенний период утвержден размер оплаты за доленое участие в содержании и ремонте дорог, экономия составила 115,6 т. рублей.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 24 соглашения на общую сумму 114 603,6

т. рублей, в том числе субсидии на иные цели в сумме 22 780,4 т. рублей."

Раздел 3. "Анализ отчета об исполнении бюджета"

Бюджет г.Павлово за 2019 год исполнен:

Доходы

По доходам - в сумме 422 188,6 т. рублей при первоначальном плане 215 841,9 т.рублей. Сверх плана получено 206 346,7т. рублей. В структуре доходов городского бюджета собственные доходы составляют 54,7 % (в 2018 году доля собственных доходов составляла 68,2%); безвозмездные поступления составляют 45,3% (2018г.-31,8%).

Собственные доходы исполнены в сумме 231 042,1 т. рублей, в том числе: налоговые доходы - 188 963,0 т. рублей, доля которых в общем объеме исполнения доходов 81,8% (2017г.-86,4%); неналоговые доходы - 42 079,1 т. рублей, что составляет 18,2% в общем объеме доходов (2018г.-13,6%)

Объем налоговых доходов бюджета складывается за счет поступления следующих видов налогов: - налог на доходы физических лиц -126 370,2 т.рублей при уточненном плане 129 220,7 т. рублей, доля в общем объеме доходов составляет 54,7%,(2018г.-56,6%) (невыполнение объясняется тем, что в 2019 году не произошло увеличение оплаты труда в соответствии с планом); - налог на имущество физических лиц - 24 445,4 т. рублей (2018г.-22 367,6т.руб.); земельный налог - 30 054,9 т. рублей при уточненном плане 35 163,4 т. рублей, доля земельного налога в общем объеме исполнения доходов за 2019 год составляет 13,0% (2018г. -16,2%)."

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- 18 793,5т. рублей при уточненном плане 14 727,1 т. рублей; дохода от продажи материальных и нематериальных активов - 14 253,5 т. рублей при уточненном плане 8 971,7 т. рублей.

При первоначальном плане поступлений от бюджетов других уровней в сумме 3098,9 т. рублей, в том числе объем межбюджетных трансфертов, полученных из других бюджетов в сумме 3 098,9 т. рублей, фактически поступило 191 146,5 т. рублей.

Увеличение связано с предоставлением трансферта на реализацию программы "Развитие сети дорог" в сумме 124 227,3т. рублей; на реализацию программы "Формирование комф. среды" в сумме 25 830,0 т. рублей; на реализацию программы "Развитие малого и среднего пр-ва" в сумме 12 332,3 т. рублей; на реализацию программы "Модернизация и развитие ЖКХ" в сумме 10 033,4 т. рублей.

Расходы

Расходы бюджета г.Павлово за 2019 год исполнены в сумме 435 648,6 т. рублей при первоначальном плане 215 841,9 т. рублей. Основной удельный вес расходов бюджета занимают расходы по разделу ""Национальная экономика"" - 58,4% (2018г.-48,9%) и определены в сумме 254 534,4 т. рублей. В том числе на дорожное хозяйство - 214 043,6 т. рублей.

Расходы по разделу ""Жилищно-коммунальное хозяйство"" составляют 19,3% (2018г.- 23,8%) и определены в сумме 83 876,4 т. рублей.

Расходы бюджета г.Павлово по разделу ""Физическая культура и спорт"" составили 46 464,7 т. рублей. Удельный вес расходов по данному разделу составляет 10,7% (2018г.-16,7%).

В 2019 году было реализовано 9 муниципальных программ на сумму- 270 028,8 что составляет 62% 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 01.01.2020г. на балансе Администрации числятся основные средства на сумму 74 618,7т. рублей, что на 2 383,5 т. рублей меньше, чем на 01.01.2019 года. Уменьшение связано с передачей оборудования в рамках программы "Комфортная среда" на обслуживание в МБУ "Чистый город".

По состоянию на 01.01.2020г. на балансе числятся материальные запасы в сумме 79,7 т. рублей что на 72,4т. рублей больше, чем на 01.01.2019года. Увеличение связано с приобретением саженцев деревьев в кол-ве 64 шт. для передачи в МБУ "Чистый город", передача произойдет в 1 полугодии 2020 года. В форме 0503168 по состоянию на начало 2019 года наличие основных средств на 785,0 т. рублей больше, чем на конец 2018 года. Расхождения объясняются ошибками прошлых лет (на учет поставлены спортивная площадка и дорожное освещение).

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

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2020 года составляет 620,6 т. рублей, что на 350,7 т. рублей больше аналогичного периода, данное увеличение связано с предоставлением субсидий на иные цели МБУ ФОК "Торпедо" и МБУ ФОК "Гармония" (проведение спартакиады в 2020 году) и предоплатой по договорам межевания и планировки территории МО г.Павлово.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2020г. составляет - 11470,4 т. рублей, что на 10285,8 т. рублей больше аналогичного периода прошлого года. Увеличение задолженности связано с поздним финансированием субсидии из областного бюджета на создание контейнерных площадок МБУ "Чистый город". Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

В МБУ ФОК Гармония и МБУ ФОК Торпедо имеется остаток неиспользованной субсидии на иные цели в сумме 328,5 т. рублей, средства предусмотрены для проведения спартакиады в 2020 году.

На счете во временном распоряжении числятся - 14,4 т. рублей, из них обеспечение исполнения обязательств по контракту ООО "Апи-Плюс" -5,7 т. рублей(денежные средства возвращены в январе 2020 года); обеспечение гарантийных обязательств по контракту ООО "Дорожное" -8,7 т. рублей.

По состоянию на 01.01.2020 года в кассе числятся маркированные конверты и марки на сумму 12,1 т. рублей.

По форме 0503121 в части КОСГУ 172 отражаются: списание нежилого помещения по ул. Высокая д.2 и жилого дома ул. Маяковского д.40 - 33,6 т. рублей, а так же уменьшение стоимости ОЦИ в бюджетных учреждениях - 105 687,7 т. рублей(земельные участки).

За период 2019 года в казну муниципального образования г.Павлово поступило имущество и произведенные активы на сумму 14 814,0т. рублей (подробная расшифровка прилагается в в приложении к разделу № 4 ф.0503160).

Из казны муниципального образования г.Павлово в 2019 году выбыло имущество на сумму 319 239,5 т. рублей(подробная расшифровка прилагается в в приложении к разделу № 4 ф.0503160).

Раздел 5. "Прочие вопросы деятельности учреждения"

За период 2019 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 2019 года на основании Распоряжения № 655 от 11.11.2019 года проведена инвентаризация основных средств, материальных запасов, прочих расчетов с дебиторами, расчетов по платежам из бюджета с финансовым органом, произведенных 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 № 570 от 02.10.2019 и №608 от 16.10.2019г. проводились инвентаризации материальных ценностей в связи со сменой материально ответственного лица.

По состоянию на 01.01.2020 год по судебным решениям оплачено - 630,1 т. рублей, в том числе 10,0 т. рублей-в пользу работника АНО (Богомолова А.В.) расходы на оплату услуг представителя; 60,2 т. рублей госпошлина по исполнительным листам (на возмещение коммунальных услуг); 101,5 т. рублей пени за коммунальные платежи по испол. листу ; 276,2 т. рублей возмещение ущерба имущества в результате ДТП ; 52,2 т. рублей возмещение ущерба имущества по исп. листу (дерево упало на а/м); 50,0 т. рублей штраф МО МВД России Павловский за нанесении разметки на автодорогах г.Павлово; 70,0 т. рублей административный штраф за не собл. требов. пож. безопасности в муниципальном образовании; 10,0 т. рублей административный штраф за отсутствию ограждения на контейнерных площадках


В состав отчетности за 2019 год в связи с отсутствием показателей не предоставляются формы: табл. № 5, табл. №6, таб. №7; 0503125 по счетам 401 10 180 и 401 20 241; 0503162; 0503167; 0503172; 0503184; 0503190.

Руководитель


(подпись)

С.А. Тарасов
(расшифровка подписи)

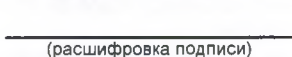
Главный бухгалтер


(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)