

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2019 г.
Главный распорядитель
(распорядитель), получатель, МОГП Излучинск
администратор поступлений _____

Наименование бюджета (публично-правового образования) _____

Периодичность: годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД
Дата

по ОКПО
Глава по БК

по ОКATO

по ОКЕИ

КОДЫ
0503160
01.01.2019
79556657
651
71119653000
383

Раздел 1. Организационная структура субъекта бюджетной отчетности

Городское поселение Излучинск в соответствии с законом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 25.11.2004 года № 63-оз «О статусе и границах муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа – Югры» является муниципальным образованием Ханты-Мансийского автономного округа – Югры наделенным статусом городского поселения.

Официальное наименование муниципального образования – городское поселение Излучинск.

Границы поселения установлены законом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 25.11.2004 года № 63-оз «О статусе и границах муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа – Югры».

В границах поселения находятся населенные пункты:

поселок городского типа Излучинск, образованный 18 апреля 1988 года;

село Большетархово, образованное 11 апреля 1928 года;

деревня Пасол, образованная в 1926 году;

деревня Соснина, образованная в 1916 году.

Территория городского поселения Излучинск входит в состав территории Нижневартовского района.

Администрация городского поселения Излучинск является исполнительно-распорядительным органом муниципального образования.

Сведения об основных направлениях деятельности приведены в **Таблице 1** к Пояснительной записке.

В декабре 2009 года создано муниципальное бюджетное учреждение «Культурно – досуговый центр «Респект» для создания условий для организации досуга и обеспечения жителей поселения услугами организаций культуры, с 01.12.2011 изменен тип подведомственного учреждения на муниципальное казенное учреждение «Культурно-досуговый центр «Респект».

В июле 2012 года создано муниципальное казенное учреждение «Партнер» для обеспечения реализации предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий органов местного самоуправления городского поселения Излучинск в сфере ритуальных услуг и обеспечения деятельности органов местного самоуправления городского поселения Излучинск.

Сведения о количестве подведомственных учреждений (ф. 0503161) приложение к Пояснительной записке.

Раздел 2. Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности

Бюджет поселения на 2018 год утвержден решением Совета депутатов городского поселения Излучинск от 19.12.2017 № 277 «О бюджете городского поселения Излучинск на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» (с изменениями от 08.02.2018 № 292; 26.04.2018 № 308; от 20.07.2018 № 320; от 09.11.2018 № 16; от 18.12.2018 № 36).

Утвержденный объем доходов бюджета поселения на 2018 год составил 252 485,8 тыс. рублей, расходов 278 512,3 тыс. рублей. Дефицит бюджета поселения составил 26 026,5 тыс. рублей. Источник финансирования дефицита – наличие остатков средств на счетах по учету средств бюджета поселения.

Сведения о мерах по повышению эффективности расходования бюджетных средств приведены в **Таблице 2** к пояснительной записке.

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации обеспечение бюджетных полномочий в городском поселении Излучинск осуществляет исполнительно – распорядительный орган – администрация городского поселения Излучинск.

Составление проекта бюджета поселения, исполнение бюджета поселения, ведение бюджетного учета, размещение закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд осуществляется управлением по экономике и финансам администрации поселения, в состав которого входят две службы: служба экономического развития и планирования, служба учета и отчетности. Информация о штатной численности работников финансово-экономической службы за 2018 год приведена в приложении к пояснительной записке.

В соответствии с Соглашениями о передаче части полномочий, управлением по экономике и финансам администрации поселения в 2018 году осуществлялось составление проектов бюджетов, исполнение бюджетов, ведение бюджетного учета главных распорядителей средств бюджета городского поселения Излучинск – администрации городского поселения Излучинск, Совета депутатов городского поселения Излучинск, а также получателей средств бюджета поселения МКУ «КДЦ «Респект», МКУ «Партнер».

В соответствии с Соглашением о передаче части полномочий органов местного самоуправления городского поселения Излучинск органам местного самоуправления Нижневартковского района от 11.01.2016 осуществление функций по организации кассового обслуживания исполнения бюджета поселения по доходам и расходам переданы администрации Нижневартковского района.

В 2018 году повысили свое профессиональное образование 6 специалистов администрации поселения, 2 специалиста приняли участие в семинарах.

Штатная численность администрации поселения на 01.01.2019:

23,0 шт. ед.:

муниципальных служащих – 18,0 шт. ед.

служащих – 2,0 шт. ед.

работников службы по осуществлению первичного воинского учета на территории городского поселения Излучинск – 3,0 шт. ед.

В 2018 году исполнение бюджета поселения осуществлялось в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

По итогам конкурсных процедур администрацией поселения, учреждениями, подведомственными администрации поселения заключено 165 муниципальных контракта с поставщиками и подрядчиками на поставку товаров, оказание услуг, выполнение работ.

Объем закупок для муниципальных нужд в 2018 году по итогам размещенных конкурсов, аукционов и запросов котировок составил 97 457,7 тыс. рублей.

Также заключено 288 договоров до ста тысяч рублей на общую сумму 8 687,3 тыс. рублей.

Бюджетный учет в 2018 году осуществлялся с использованием программных продуктов 1С: «Бухгалтерия бюджетного учреждения 8» и 1С: «Зарплата и кадры бюджетного учреждения 8».

Сведения о результатах деятельности (ф. 0503162) приложение к Пояснительной записке.

Раздел 3. Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности

Сведения об исполнении текстовых статей решения Совета депутатов городского поселения Излучинск от 19.12.2017 № 277 «О бюджете городского поселения Излучинск на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» приведены в **Таблице 3**.

Сведения об изменениях бюджетной росписи главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета поселения за 2018 год (ф. 0503163) приложение к Пояснительной записке.

ДОХОДЫ бюджета поселения

Доходная часть бюджета поселения за 2018 год исполнена в сумме 255 782,5 тыс. рублей, что составило 97,5 % к уточненным бюджетным назначениям.

В общем объеме поступивших за 2018 год доходов налоговые и неналоговые доходы составили 128 518,9 тыс. рублей, или 108,5 % к плановым назначениям.

Налоговые доходы бюджета поселения исполнены в сумме 73 542,9 тыс. рублей, или 108,6 % к плановым назначениям.

Объём неналоговых доходов, поступивших в бюджет поселения за 2018 год, составил 54 976,0 тыс. рублей, или 108,3 % к плановым назначениям.

Безвозмездные поступления составили 127 263,5 тыс. рублей, что составило 88,4 % от плановых назначений.

РАСХОДЫ бюджета поселения

Общий объем расходов бюджета поселения, произведенных за 2018 год, составил 263 157,1 тыс. рублей, или 91,2 % к уточненному плану.

Исполнение расходов бюджета поселения за 2018 год в разрезе разделов классификации расходов:

1. По разделу **«Общегосударственные вопросы»** кассовое исполнение составило 69 271,1 тыс. рублей при уточненном плане 74 413,8 тыс. рублей (93,1%).

Расходы на содержание органов местного самоуправления поселения за 2018 год осуществлены в пределах норматива, утвержденного приказом Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 28.07.2017 № 110-о «О нормативах формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа – Югры на 2017-2018 годы» (с изменениями от 20.04.2018)

2. По разделу **«Национальная оборона»** за отчетный период в виде межбюджетных трансфертов бюджету поселения направлена субвенция из федерального бюджета на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты. Средства направлены на содержание 3 штатных единиц в сумме 1 213,2 тыс. рублей. Исполнение составило 100 % плановых назначений.

3. По разделу **«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** расходы составили 5 615,3 тыс. рублей, что составило 96,1 % от уточненных плановых назначений. Расходы направлены на:

мероприятия по обеспечению пожарной безопасности (в т. ч. тепло-снабжение и техническое обслуживание пожарных резервуаров, техническую поддержку системы оповещения, техническое обслуживание и ремонт пожарных гидрантов);

мероприятия направленные на обеспечение безопасности людей на водных объектах, охране их жизни и здоровья;

мероприятия по территориальной обороне и гражданской обороне, защите населения и территории поселения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера;

обеспечение функционирования и развития систем видеонаблюдения с целью повышения безопасности дорожного движения, информирования населения;

обеспечение функционирования и развития систем видеонаблюдения в сфере общественного порядка;

обеспечение мер по профилактике терроризма;

страхование муниципального имущества городского поселения Излучинск от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера.

4. По разделу **«Национальная экономика»** расходы в сумме 35 454,6 тыс. рублей были направлены на:

реализацию муниципальной программы «Развитие транспортной системы и повышение безопасности дорожного движения на территории городского поселения Излучинск на 2018-2023 годы» на содержание и ремонт автомобильных дорог поселения, в сумме 33 621,5 тыс. рублей;

услуги в области информатизации и связи, в сумме 1 816,3 тыс. рублей;

содействие занятости населению в сумме 16,8 тыс. рублей;

5. По разделу **«Жилищно-коммунальное хозяйство»** кассовое исполнение составило 133 753,4 тыс. рублей, что составило 88,9 % плановых назначений. Расходы направлены:

на *Жилищное хозяйство*, в сумме 5 572,4 тыс. рублей;

на *Коммунальное хозяйство* 82 435,5 тыс. рублей;

на *Благоустройство*, в сумме 45 745,5 тыс. рублей.

6. По разделу **«Охрана окружающей среды»** кассовое исполнение составило 615,1 тыс. рублей. Исполнение составило 100 %.

7. По разделу **«Образование»** бюджетные ассигнования направлены на проведение мероприятий для детей и молодежи, на организацию работы детских спортивных дворовых площадок в п.г.т. Излучинск в период летних каникул 2018 года в рамках муниципальной программы «Организация работы с детьми и молодежью в городском поселении Излучинск на 2018-2023 годы» в сумме 408,5 тыс. рублей. Исполнение составило 99,3 %.

8. По разделу **«Культура, кинематография»** бюджетные ассигнования в сумме 14 796,6 тыс. рублей направлены на содержание МКУ «КДЦ «Респект» (расходы на оплату труда, начисления на выплаты по оплате труда работников, на оплату услуг связи, транспортные услуги, расходы по содержанию имущества, на оплату коммунальных услуг, приобретение канцелярских и хозяйственных товаров), на проведение культурно-массовых и досуговых мероприятий. Исполнение составило 95,5 %.

9. По разделу **«Социальная политика»** бюджетные ассигнования направлены на выплату пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности и должности муниципальной службы в органах местного самоуправления городского поселения Излучинск в сумме 619,4 тыс. рублей.

10. По разделу **«Физическая культура и спорт»** бюджетные ассигнования направлены на содержание работников спортивного сектора МКУ КДЦ «Респект» и проведение спортивных мероприятий на территории поселения в сумме 1 409,9 тыс. рублей.

Сведения об исполнении бюджета (ф. 0503164) приложение к Пояснительной записке.

В течение 2018 года реализация мероприятий осуществлялась в рамках 10 муниципальных и 7 ведомственных программ поселения.

Сведения об исполнении мероприятий в рамках муниципальных программ городского поселения Излучинск (ф. 0503166) приложение к Пояснительной записке.

Сведения о целевых иностранных кредитах (ф. 0503167) приложение к Пояснительной записке.

Раздел 4. Анализ показателей финансовой отчетности субъекта бюджетной отчетности

Сведения о движении нефинансовых активов (ф. 0503168) приложение к Пояснительной записке.

На 01.01.2019 сложилась текущая дебиторская и кредиторская задолженность за поставленные товары, оказанные услуги и выполненные работы, просроченная задолженность отсутствует.

По счету 205.21 по состоянию на 01.01.2018 произошли изменения согласно переходу на федеральный стандарт бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда». В межотчетный период начислены суммы арендных платежей за весь срок пользования имуществом, предусмотренные договорами аренды одновременно в корреспонденции со счетом предстоящих доходов от предоставления права пользования (сч. 401.40).

По счетам 205.35, 205.45, 209.45 по состоянию на 01.01.2018 произошли изменения согласно переходу на новый план счетов бухгалтерского учета.

В связи с переходом на федеральный стандарт бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Аренда», по результатам проведенной инвентаризации в межотчетный период произведен перенос платы по соглашениям об установлении сервитута на земельные участки со счета 205.21 на счет 205.23.

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (ф. 0503169) приложение к Пояснительной записке.

Просроченная кредиторская задолженность в администрации поселения, подведомственных ей учреждениях отсутствует. Текущая кредиторская задолженность погашалась в течение 2018 года своевременно.

По данным квартальных отчетов «4-ФСС» и «Расчет страховых взносов» направлялись заявления о выделении необходимых средств на выплату страхового обеспечения и возврата сумм излишне уплаченного налога (страховых взносов). В результате Фондом социального страхования и Федеральной налоговой службой в течение 2018 года было возвращено в бюджет поселения 664 053,60 рублей.

На 01.01.2019 имеется просроченная дебиторская задолженность в сумме 46 119,52 рублей. Решение Арбитражного суда ХМАО-Югры № А75-11878/2018 от 28.09.18 на должника ООО «ОКС» ИНН 8620017697.

Сведения о финансовых вложениях получателя бюджетных средств, администратора источников финансирования дефицита бюджета (ф. 0503171) приложение к Пояснительной записке.

Сведения о государственном (муниципальном) долге, предоставленных бюджетных кредитах (ф. 0503172) приложение к Пояснительной записке.

Сведения об изменении остатков валюты баланса (ф. 0503173) приложение к Пояснительной записке.

Сведения о доходах бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале (ф. 0503174) приложение к Пояснительной записке.

Сведения о принятых и неисполненных обязательствах получателя бюджетных средств (ф. 0503175) приложение к Пояснительной записке.

Сведения об остатках денежных средств на счетах получателей бюджетных средств (ф. 0503178) приложение к Пояснительной записке.

Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства (ф. 0503190) приложение к Пояснительной записке.

Сведения по остаткам денежных средств, приведены в **Приложении 5** к Пояснительной записке.

Раздел 5. Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности

Сведения об особенностях ведения бюджетного учета приведены в **Таблице 4** к Пояснительной записке.

В течение 2018 года ежемесячно проводились проверки денежной наличности в кассе администрации, оформлены соответствующие акты проверок.

Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля приведены в **Таблице № 5** к Пояснительной записке.

Сведения о проведении инвентаризации приведены в **Таблице № 6** к Пояснительной записке.

Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам бюджета (**ф. 0503296**) приложение к Пояснительной записке.

Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий приведены в **Таблице 7** к Пояснительной записке.

Задолженность по бюджетным кредитам на 01.01.2019 года составила 97 397,04 рублей. Задолжником по бюджетному кредиту является С.Д. Манджеев.

Сведения о движении бюджетных кредитов приведены в **Приложении № 3** к Пояснительной записке.

В соответствии с приказом Департамента финансов администрации Нижневартовского района от 06.11.2009 № 212а-2 «О предоставлении отчета об использовании межбюджетных трансфертов» представлен Отчет об использовании межбюджетных трансфертов, перечисляемых в бюджет поселения из бюджета района.

В состав бюджетной отчетности вошли **отдельные отчеты: ф.0503110; ф.0503117; ф.0503121; ф.0503123; ф.0503125; ф.0503128; ф.0503130; ф.0503184; ф.0503191; ф.0503192; ф.0503193.**

Глава администрации поселения



Начальник управления
по экономике и финансам
администрации поселения

В.А. Берновик

Т.Н. Попова