

**Пояснительная записка  
к отчету об исполнении консолидированного  
бюджета субъекта Российской Федерации (бюджета закрытого  
административно-территориального образования)**

на 1 октября 2014 года

Орган, исполняющий бюджет: *Финансовое управление  
администрации Апшеронского района*

Периодичность: месячная, квартальная

Единица измерения: тыс. рублей

	КОДЫ
Форма по КФД	0503360
Дата	01.10.2014
по ОКУД	08
по ОКЕИ	384

Невыясненные поступления  
(КБК 000 1 17 01050 05 0000 180)

Наличие показателя кассового исполнения бюджета в сумме – (- 3,9258) тыс. рублей уточнены суммы прошлого года.

Безвозмездные поступления от других бюджетов  
бюджетной системы Российской Федерации  
(КБК 000 202 00000 00 0000 000)

В консолидированный бюджет муниципального образования Апшеронский район из краевого бюджета поступило межбюджетных трансфертов в сумме 813 477,31402 тыс. рублей. Из них в бюджеты поселений – 95 324,2189648 тыс. рублей, в бюджет муниципального района – 718 153,09606 тыс. рублей.

Из бюджета муниципального района в бюджеты городских и сельских поселений в порядке межбюджетных отношений передано средств на сумму 18 749,943 тыс. рублей.

Из бюджетов поселений в бюджет муниципального района в порядке межбюджетных отношений передано средств на сумму 974,8 тыс. рублей.

Прочие безвозмездные поступления в бюджеты поселений  
(КБК 000 207 05010 10 0000 180)

Безвозмездные поступления от физических и юр.лиц на финансовое обеспечение дорожной деятельности, в том числе добровольных пожертвований, в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения поселений – 200,0 тыс. рублей.

(КБК 000 207 05030 10 0000 180)

Возврат остатка безвозмездных поступлений 2013 года имеющих целевое назначение (по результатам аукциона) – (- 227,15) тыс. рублей.

Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет  
(КБК 000 218 00000 00 0000 000)

Поступило доходов от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 6 575,52122 тыс. рублей, в том числе:

остатки субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 6 025,36463 тыс. рублей (КОСГУ 151);

возврат остатков организаций субсидий прошлых лет в сумме 550,15659 тыс. рублей (КОСГУ 180).

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет  
(КБК 000 219 00000 00 0000 151)

Произведен возврат остатков межбюджетных трансфертов прошлых лет в краевой бюджет в сумме 33 223,94537 тыс. рублей, в том числе:

из бюджета муниципального района в сумме – 31 600,57049 тыс. рублей;

из бюджетов городских и сельских поселений – 1 623,37488 тыс. рублей.

В районный бюджет из бюджетов городских и сельских поселений осуществлен возврат в сумме 6 025,36463 тыс. рублей.

В отчете об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации и бюджета территориального государственного внебюджетного фонда (ф.0503117) отклонение в сумме 30043778,06 рублей сложилось по следующим причинам.

В связи с фактическим поступлением средств в бюджет муниципального образования Апшеронский район и в бюджеты поселений в сумме 21038526,06 и направлением остатков субсидий, имеющих целевое назначение, не использованных на начало текущего финансового года, на увеличение расходов бюджета

та соответствующих целям предоставления субсидий в сумме 9005252,00 сводная бюджетная роспись уточнена на сумму 30043778,06 рублей, и соответственно бюджетные ассигнования отражены в отчете по разделу «Расходы бюджета» на отчетную дату.

Данные изменения не внесены в решение муниципального образования Апшеронский район и в решения поселений по доходам, и соответственно в отчете в разделе «Доходы бюджета» не отражены.

В результате произведенной сверки учетных данных Отделения по Апшеронскому району УФК по Краснодарскому краю с данными Финансового управления администрации муниципального образования Апшеронский район расхождения не установлены.

По состоянию на 01.10.2014 года остатки средств консолидированного бюджета МО Апшеронский район составили 164 922,1088 тыс. рублей, из них целевых средств – 122 076,00083 тыс. рублей:

- на счетах районного бюджета – 118 427,59367 тыс. рублей, из них целевые средства – 96 583,62289 тыс. рублей;
- на счетах поселений района – 46 494,51513 тыс. рублей, из них целевые – 25 492,37794 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность бюджета муниципальному образованию (с учетом поселений) Апшеронский район по состоянию на 01 октября 2014 года составляет 87 964 515 рублей 27 копеек, в том числе просроченная задолженность 10 601 291 рубль 98 копеек.

Просроченная кредиторская задолженность складывается из средств ОМС по МБУЗ «Хадыженской городской больнице», что составляет 10 238 291 рубль 98 копеек, по администрации Хадыженского городского поселения Апшеронский район задолженность составляет 360 000 рублей 00 копеек, по администрации Кабардинского сельского поселения Апшеронский район задолженность составляет 3000 рублей 00 копеек.

По сравнению с 2013 годом общее количество муниципальных учреждений увеличилось на 1 учреждение.

На районном уровне созданы: 1 муниципальное казенное учреждение муниципального образования Апшеронский район «Управление по муниципальным закупкам» согласно постановлению администрации муниципального образования Апшеронский район от 18.12.2013 г. №1871 "О создании муниципального казенного учреждения муниципального образования Апшеронский район "Управление по муниципальным закупкам". С апреля 2014 года произошло изменение типа 1-ого учреждения (бюджетное в казенное) согласно постановления администрации МО Апшеронский район №223 от 21.02.2014г.

На уровне поселений количество муниципальных учреждений осталось неизменным. За первое полугодие 2014 года произошло изменение типа 3-х учреждений культуры: бюджетные в казенные – 2 учреждения, бюджетные в автономные – 1 учреждение согласно постановлений администрации Кубанского сельского поселения Апшеронского района от 13.12.2013 года №213 «О создании муниципальных казенных учреждений, путем изменения типа существующих муниципальных бюджетных учреждений МБУ «СДК» Кубанского сельского поселения и МБУ «ЦБС» Кубанского сельского поселения» и администрации Апшеронского городского поселения Апшеронского района от 07 марта 2014 года № 98 «О создании муниципального автономного учреждения путем изменения типа бюджетного учреждения Апшеронского городского поселения Апшеронского района «Городской парк культуры и отдыха «Юность».

По разделам бюджетной классификации расходов бюджетов структура муниципальных учреждений представлена следующим образом:

- 01 00 «Общегосударственные вопросы» - **20** учреждений, в том числе: получатели бюджетных средств - **3** казенных учреждения, **17** органов местного самоуправления (функциональных органов администрации МО Апшеронский район);
- 03 00 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - получатели бюджетных средств - **2** казенных учреждения;
- 05 00 «Жилищно – коммунальное хозяйство» - **4** учреждения, в том числе: получатели бюджетных средств - **3** казенных учреждения, получатели субсидий - **1** бюджетное учреждение;
- 07 00 «Образование» - **75** учреждений, в том числе: получатели бюджетных средств - **7** казенных учреждений, **2** отраслевых органа администрации МО Апшеронский район; получатели субсидий – **63** бюджетных учреждения, **3** автономных учреждения;
- 08 00 «Культура, кинематография» - **42** учреждения, в том числе: получатели бюджетных средств - **28** казенных учреждений, **1** отраслевой орган администрации МО Апшеронский район; получатели субсидий - **11** бюджетных учреждений, **2** автономное учреждение;
- 09 00 «Здравоохранение» - **3** бюджетных учреждения - получатели субсидий;
- 10 00 «Социальная политика» - **1** получатель бюджетных средств - отраслевой орган администрации МО Апшеронский район;
- 11 00 «Физическая культура и спорт» - **3** учреждения, в том числе: получатели бюджетных средств - **1** казенное учреждение, **1** отраслевой орган администрации МО Апшеронский район; получатели субсидий - **1** бюджетное учреждение.

По состоянию на 01 октября 2014 года план по доходам выполнен на 71,49%. Отклонение объясняется тем, что не поступили налоговые и неналоговые доходы текущего года, а также средства из краевого бюджета поступили не в полном объеме. Исполнение по расходам от утвержденных назначений соста-

вило 61,08%, расходы осуществляются по мере возникновения обязательств. Исполнение показателя бюджетного назначения в части погашения кредитов составляет 60,8 %. Погашение оставшейся суммы кредита планируется в 4 квартале 2014 года.

За 3 квартал 2014 года на использование информационно-коммуникационных технологий использованы средства в общей сумме 8 726 686,85 рублей:

**1. строка 010** «Проектирование прикладных систем и информационно-коммуникационной инфраструктуры» - израсходовано 20 550,00 рублей в т.ч.:

- строка 011 «Разработка технической документации» – 20 550,00 рублей (разработка проектов организационно-распорядительных документов в целях обеспечения безопасности информации администрации Апшеронского городского поселения, разработка Положения «Об обработке персональных данных», Инструкции по обеспечению безопасности персональных данных, Инструкции по антивирусному контролю, Инструкции по проведению резервного копирования и восстановления, Инструкции по учету съемных носителей).

**2. строка 020** «Разработка (доработка) программного обеспечения» - израсходовано 7 000,00 рублей в т.ч.:

- строка 021 «Разработка программного обеспечения (приобретение исключительных прав) – 7 000,00 рублей (создание интернет сайта для администрации Мезмайского сельского поселения).

**3. строка 040** «Приобретение оборудования и предустановленного программного обеспечения» - израсходовано 1 951 529,58 рублей на приобретение оборудования в т. ч.:

- строка 041 «Приобретение автоматизированных рабочих мест, транспортно – коммуникационного оборудования, серверного, периферийного и другого оборудования» - 1 928 657,58 рублей (замена морально устаревшего оборудования – 410 098,57 рублей, увеличение числа рабочих мест – 1 117 539,21 рублей, дооборудование рабочих мест – 401 019,80 рублей), по данной строке отражены расходы на приобретение системы видеонаблюдения, компьютеров, планшетов, факсов, принтеров, блоков питания, телефонных аппаратов, комплектующих к компьютерам;

- строка 043 «Монтажные и пуско-наладочные работы поставляемых технических средств» - 22 872,00 рубля (отражены расходы на демонтаж, монтаж и переустановку интеллектуальной системы видеонаблюдения).

**4. строка 050** «Приобретение неисключительных прав на программное обеспечение» израсходовано 316 955,00 рублей, (для выполнения текущей работы – 226 905,00 рублей, защита рабочих станций и сервера от вирусов – 85 550,00 рублей, внедрение усовершенствованного ПО – 4 500,00 рублей).

**5. строка 060** «Услуги по аренде оборудования» израсходовано 37 760,00 рублей, (отражены расходы администрации муниципального образования Апшеронский район на получение в пользование оптического волокна).

**6. строка 070** «Подключение (обеспечение доступа) к внешним информационным ресурсам» израсходовано 2 800 722,17 рубля, в т.ч.:

- строка 071 «Доступ к телефонной сети связи общего пользования; предоставление доступа к услугам междугородной и международной связи» – услуги связи – 775 400,88 рублей;

- строка 072 «Приобретение и обновление справочно - информационных баз данных (покупка контента)» – 932 795,42 рублей;

- строка 073 «Доступ к сети Интернет» - 1 092 525,87 рублей.

**7. строка 080** «Эксплуатационные расходы на информационно-коммуникационные технологии» израсходовано 3 436 405,84 рублей, в т.ч.:

- строка 081 «Обеспечение функционирования и поддержка работоспособности прикладного и системного программного обеспечения» - 2 487 216,11 рублей, отражены расходы на сопровождение программного обеспечения АС «Бюджет», АС «Смета», 1 «С», АРМ «Муниципал», Поле чудес «Талисман», АС «УРМ»;

- строка 082 «Техническое обслуживание аппаратного обеспечения включающее контроль технического состояния» – 949 189,73 рублей.

**8. строка 090** «Обучение сотрудников в области информационно-коммуникационных технологий» израсходовано 50 000,00 рублей, в т.ч.:

- строка 093 «Прочее обучение в области информационно-коммуникационных технологий» - 50 000,00 рублей, отражены расходы на консультирование и обучение сотрудников работе в программном продукте 1 «С».

**9. строка 100** «Прочие расходы в области информационно-коммуникационных технологий» израсходовано 105 764,26 рубля (изготовление ключа ЭЦП – 46 480,00 рублей, приобретение дисков, дискет, флеш-карт – 2 328,26 рублей, прочие расходы – 56 956,00 рублей).

Осуществление мероприятий в сфере информационно-коммуникационных технологий необходимы для обеспечения деятельности учреждений, использования информационно-юридической базы, а так же для оперативной связи и проведения конкурсных процедур на определение поставщиков по закупке товаров, работ и услуг.

Начальник управления



Л.С. Собина

Заместитель начальника управления,  
начальник бюджетного отдела



О.В. Чуйко

Начальник отдела учета  
и отчетности



Е.Н. Забиян