

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 01 января 2019 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:

**Отдел городского хозяйства Администрации
ЗАТО г. Зеленогорска**

Бюджет города Зеленогорска

годовая

руб.

Форма по
ОКУД
Дата

по ОКПО

Глава по БК

по ОКАТО

по ОКЕИ

КОДЫ

0503160

01.01.2019

44595520

013

04737000000

383

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

Полное наименование: Отдел городского хозяйства Администрации ЗАТО г. Зеленогорска. Сокращенное наименование: ОГХ. Организационно-правовая форма: казенное учреждение. ОГХ является структурным подразделением Администрации ЗАТО г. Зеленогорска, действует на основании Положения об Отделе городского хозяйства Администрации ЗАТО г. Зеленогорска, утвержденного решением Совета депутатов ЗАТО г. Зеленогорска от 26.01.2012 года № 22-145р (далее – Положение об отделе). ОГХ зарегистрирован в Едином государственном реестре юридических лиц под основным государственным регистрационным номером 1022401485480, свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серии 24 № 005858049 от 06.02.2012 за государственным регистрационным номером 2122453001328, выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Зеленогорску Красноярского края, в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица. Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации серии 24 № 005393878, выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Зеленогорску Красноярского края, Отдел городского хозяйства Администрации ЗАТО г. Зеленогорска поставлен на учет 14.07.1997. Идентификационный номер налогоплательщика 2453006639. ОГХ наделен полномочиями по решению вопросов в области жилищно-коммунального хозяйства, пассажирских перевозок по муниципальным маршрутам регулярных перевозок, реализации мероприятий по охране окружающей среды, использования, охраны, защиты и воспроизводства городских лесов, капитального строительства, реконструкции и капитального ремонта объектов. ОГХ в своей деятельности руководствуется законодательством Российской Федерации и края, Уставом города, муниципальными правовыми актами города Зеленогорска. ОГХ наделен правами юридического лица, имеет бюджетную смету, круглую печать со своим наименованием и воспроизведением герба города. Имущество ОГХ является муниципальной собственностью города Зеленогорска Красноярского края и закреплено на праве оперативного управления. Юридический и почтовый адрес: 663690, Россия, Красноярский край, г. Зеленогорск, ул. Мира, 15.

ОГХ является главным распорядителем и главным администратором доходов местного бюджета, а также получателем бюджетных средств. Для учёта операций в Управлении Федерального казначейства по Красноярскому краю открыты следующие виды лицевых счетов: 01193001800 – главного распорядителя бюджетных средств; 03193001800 – получателя бюджетных средств; 04193001800 – администратора доходов бюджета; 05193001800 – для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств. Финансовое обеспечение деятельности ОГХ осуществляется за счет бюджетных ассигнований, предусмотренных в бюджете города Зеленогорска.

Руководство текущей деятельностью ОГХ осуществляет начальник, назначаемый на муниципальную должность Учредителем.

Приложения: - Сведения об основных направлениях деятельности (Таблица № 1);

- Сведения о количестве подведомственных участников бюджетного процесса, учреждений и государственных (муниципальных) унитарных предприятий (ф. 0503161).

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Численность персонала ОГХ по штатному расписанию на 01 января 2019 - 10 ед. Среднесписочная численность за 2018 год составила 8,25 человек. На выплату заработной платы сотрудникам ОГХ направлено 4 010 170,00 руб. Среднемесячная заработная плата составила – 40 506,77 руб. Рабочее место каждого сотрудника технически оборудовано компьютерной техникой с доступом в Интернет. ОГХ снабжено копировальной техникой, факсимильной связью. В отчетном году четыре сотрудника повысили квалификацию, сумма расходов составила 28 600,00 руб.

Балансовая стоимость основных средств на конец отчетного периода составила 1 037 074,21 руб., в том числе: машины и оборудование – 763 151,45 руб.; инвентарь производственный и хозяйственный – 273 922,76 руб. Амортизация основных средств учреждения на конец отчетного периода составила 996 092,85 руб.

Основные средства использовались для нужд учреждения по своему целевому назначению в рамках деятельности, утвержденных Положением об отделе. Материальные запасы, приобретаемые для хозяйственной деятельности учреждения, приобретались своевременно. Недостачи и порчи имущества в 2018 году не выявлено. Объектов аренды у учреждения нет.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности»

ОГХ является получателем бюджетных средств (далее – ПБС ОГХ), финансируется за счет средств местного и краевого бюджетов.

Решением Совета депутатов ЗАТО г. Зеленогорска от 18.12.2017 № 46-259р «О местном бюджете города Зеленогорска на 2018 год и плановый период 2019-2020 годы» (в ред. от 24.12.2018 № 6-29р) ПБС ОГХ утверждены бюджетные ассигнования на 2018 год в сумме 97 177 918,25 руб., кассовое использование за отчетный период составило 94 625 863,94 руб. (97,37 %).

Расходование бюджетных ассигнований осуществлялось ПБС ОГХ в рамках реализации городских муниципальных программ: «Развитие транспортной системы в городе Зеленогорске», «Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности в городе Зеленогорске».

Бюджетные ассигнования за 2018 год освоены не в полном объеме:

0408: План – 65 722 000,00 руб., освоено – 65 721 982,55 руб., не использовано 17,45 руб. в связи с арифметической погрешностью при расчете тарифа 1 км пробега по муниципальному маршруту № 15.

0501: План – 8 728 113,38 руб., освоено – 8 598 942,19 руб., не использовано 129 171,19 руб., в том числе: 126 920,78 руб. – остаток средств по возмещению недополученных доходов на оказание услуг по содержанию жилых помещений муниципального жилищного фонда, в связи с наличием незаселенных комнат в муниципальных общежитиях МУП ГЖКУ в расчетном периоде; 2 250,41 руб. – не востребовавшие средства ООО «ЖКУ» по возмещению затрат на оказание услуг по содержанию жилых помещений до заселения жилых помещений жилищного фонда, находящегося в муниципальной собственности в связи с ожидаемым выселением по адресу ул. Бортникова, 36-15.

0502: План – 14 435 951,62 руб., освоено – 12 358 683,73 руб., не использовано 2 077 267,89 руб., в том числе: 623 626,49 руб. – средства краевого бюджета неиспользованные на реализацию отдельных мер по обеспечению ограничения платы граждан за коммунальные услуги, из них: 623 595,49 руб. – уменьшение суммы Соглашений на предоставление субсидий на компенсацию части платы граждан за коммунальные услуги в связи с уменьшением фактических объемов потребления коммунальных услуг в сравнении с объемами декабря 2017 года и переходом на 100% оплату планируемых ранее получателей компенсации части платы граждан за коммунальные услуги 2018 года: МУП ГЖКУ в сумме 283 318,49 руб., МУП ТС – 48 901,99 руб., ООО «ЖКУ» – 291 375,01 руб. 31,00 руб. – разница между выделенными ЛБО и фактически заключенными Соглашениями на предоставление субсидий на компенсацию части платы граждан за коммунальные услуги; 25 565,00 руб. – Порядок предоставления субсидии специализированной службе по вопросам похоронного дела в городе Зеленогорске в целях возмещения недополученных доходов в связи с оказанием услуг, предоставляемых в соответствии с гарантированным перечнем услуг по погребению находится на стадии согласования; 1 425 200,00 руб. – остаток средств по возмещению части затрат на оказание бытовых услуг общих отделений бань в связи с экономией коммунальных

расходов за счет снижения потребления энергоресурсов: 1 192 000,00 руб. – по водоснабжению; 128 700,00 руб. – по тепловой энергии; 104 500,00 руб. – по электроэнергии; 2 876,40 руб. – не востребовавшие средства ООО «ЖКУ» по возмещению затрат, связанных с оказанием коммунальных услуг до заселения жилых помещений жилищного фонда, находящегося в муниципальной собственности в связи с ожидаемым выселением по адресу ул. Бортникова, 36-15.

0503: План – 1 574 355,58 руб., освоено – 1 345 766,20 руб., не использовано 228 589,38 руб., в том числе: 66 648,65 руб. – остаток средств МУП ГЖКУ за содержание общественного туалета, находящегося по адресу ул. Мира, 19А/1 образовался за счет снижения потребления энергоресурсов (электроэнергии); 161 940,73 руб. – остаток средств МУП КБУ за электроэнергию потребляемую фонтанами. Снижение объемов потребленной энергии связано со смещением сроков установки фонтана в устье р. Барга (на месяц позже) в связи с высоким уровнем воды в реке Барга, а в сентябре насосы фонтана не работали, т.к. был низкий уровень воды.

0505: План – 6 717 497,67 руб., освоено – 6 600 489,27 руб., не использовано 117 008,40 руб., в том числе по: ст.212 – 753,30 руб. остаток средств по медицинскому осмотру при трудоустройстве вновь принятых работников; ст.213 – 98 212,23 руб. по начислению на выплаты по оплате труда в связи с возмещением расходов по временной нетрудоспособности за счет средств ФСС, из них: 5 154,04 руб. – средства краевого бюджета, 93 058,19 руб. – средства местного бюджета; ст.221 – 1 306,04 руб. неиспользованный остаток средств по оказанию услуг сотовой связи; ст.226 – 16 736,83 руб. неиспользованный остаток средств по прочим работам, услугам (681,83 руб. – по приобретению неисключительных прав на программное обеспечение «Kaspersky» и «Камин: расчет заработной платы», 5 605,00 руб. – за счет продления имеющейся лицензии программы «КонсультантПлюс», 10 450,00 руб. – по выплатам социально-трудовых гарантий в связи с не востребованностью).

Прочие доходы от компенсации затрат, поступившие в бюджет (код дохода 01311302994040000130) поступили в сумме 6 062,36 руб. – возврат излишне перечисленной суммы субсидии в связи с пересчетом фактических затрат за декабрь 2017 года: 4 240,87 руб. за содержание жилых помещений до заселения жилых помещений муниципального жилищного фонда, в том числе: 2 172,01 руб. – МУП ГЖКУ, 1 842,87 руб. – ООО «ТОиР», 225,99 руб. – ООО «ЖКУ»; 1 821,49 руб. за коммунальные услуги до заселения жилых помещений муниципального жилищного фонда, в том числе: 931,85 руб. – МУП ГЖКУ, 529,42 руб. – ООО «ТОиР», 360,22 руб. – ООО «ЖКУ». Прочие безвозмездные поступления в бюджет (код дохода 01320704050040000180): 2 105 040,78 руб. средства безвозмездного (целевого) финансирования согласно заключенных договоров для благоустройства дворовых территорий многоквартирных домов б/н от 11.04.2018 (в редакции дополнительных соглашений № 1 от 14.11.2018): МУП ГЖКУ – 1 861 602,99 руб.; ООО «ЖКУ» – 75 092,53 руб.; ООО УК «Зеленый двор» – 136 506,74 руб.; ТСН «Молодёжный» – 31 838,52 руб.

Приложения:- Сведения об исполнении текстовых статей закона (решения) о бюджете (Таблица № 3);

- Сведения об изменении бюджетной росписи главного распорядителя бюджетных средств (ф. 0503163);

- Сведения об исполнении бюджета (ф. 0503164).

Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»

На 01.01.2019 года дебиторская задолженность ПБС ОГХ составила 22 210,82 руб. – задолженность за Фондом социального страхования в результате оплаты расходов по больничным листам.

На 01.01.2019 года кредиторской задолженности ПБС ОГХ не имеет.

Приложения: - Сведения о движении нефинансовых активов (ф. 0503168);

- Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (ф. 0503169);

- Сведения о принятых и неисполненных обязательствах получателя бюджетных средств (ф. 0503175);

- Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя бюджетных средств (ф. 0503178).

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Бюджетный учет в ПБС ОГХ ведется в соответствии с Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ, бюджетный учет ведется раздельно в разрезе разделов, подразделов, целевых статей, видов расходов, кодов операций сектора государственного управления бюджетного финансирования, с использованием рабочего Плана счетов разработанного в соответствии с Инструкцией к Единому плану счетов № 157н и 229н.

Бухгалтерский учет осуществляет самостоятельно, обработка учетной информации ведется на базе программного продукта «1С-бухгалтерия 8». Используя телекоммуникационные каналы связи и электронную подпись, бухгалтерия учреждения осуществляет электронный документооборот по следующим направлениям: система электронного документооборота с Управлением Федерального казначейства по Красноярскому краю; передача бухгалтерской отчетности вышестоящей организации; передача отчетности по налогам, сборам и иным обязательным платежам в Инспекцию Федеральной налоговой службы; передача отчетности по страховым взносам и сведениям персонифицированного учета в отделение Пенсионного фонда России; передача отчетности по страховым взносам в ФСС России.

Бюджетная отчетность составляется на основании аналитического и синтетического учета по формам, в объеме и в сроки, установленные вышестоящей организацией и бюджетным законодательством (приказ Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2010 № 191н). Бюджетная отчетность представляется Финансовому управлению Администрации ЗАТО г.Зеленогорска в установленные сроки.

Инвентаризация в целях составления годовой бухгалтерской отчетности за 2018 год проведена согласно приказа от 12.11.2018 № 14-инв. Недостач и хищений не обнаружено, в связи с чем в состав Таблицы № 6 не включены.

Приложения:- Сведения об особенностях ведения бюджетного учета (Таблица № 4);

- Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (Таблица № 5);

- Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля (Таблица № 7).

В состав бюджетной годовой отчетности ввиду отсутствия числовых значений показателей не включены следующие формы отчетности:

- Сведения о проведении инвентаризаций (Таблица № 6);
- Сведения о целевых иностранных кредитах (ф.0503167);
- Сведения о финансовых вложениях (ф.0503171);
- Сведения о госдолге, бюджетных кредитах (ф.0503172);
- Сведения о доходах бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале (ф.0503174);
- Справка о суммах консолидируемых поступлений, подлежащих зачислению на счет бюджета (ф.0503184);
- Разделительный (ликвидационный) баланс главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета (ф.0503230).

В состав бюджетной годовой отчетности не включены следующие формы отчетности:

- Сведения о результатах деятельности (ф.0503162) – в связи с отсутствием муниципальных заданий у казенных учреждений;
- Сведения об исполнении мероприятий в рамках целевых программ (ф.0503166) – в связи с отсутствием информации в рамках федеральных целевых программ в разрезе подпрограмм.

Заместитель начальника



Шмелёв А.Б.

Главный бухгалтер



Федотова Т.Г.