

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 01 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:

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

Бюджет города Зеленогорска

годовая

руб.

Форма по
ОКУД
Дата

по ОКПО

Глава по БК

по ОКATO

по ОКЕИ

КОДЫ	
0503160	
01.01.2020	
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 2020 - 10 ед. Среднесписочная численность за 2019 год составила 9 человек. На выплату заработной платы сотрудникам ОГХ направлено 4 953 953,61 руб. Среднемесячная заработная плата составила – 45 869,94 руб. Рабочее место каждого сотрудника технически оборудовано компьютерной техникой с доступом в Интернет. ОГХ снабжено копировальной техникой, факсимильной связью. В отчетном году пятеро сотрудников повысили квалификацию, сумма расходов составила 36 376,00 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 2019 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 11.12.2018 № 5-23р «О местном бюджете города Зеленогорска на 2019 год и плановый период 2020-2021 годы» (в ред. от 24.12.2019 № 17-74р) ПБС ОГХ утверждены бюджетные ассигнования на 2019 год в сумме 108 111 636,33 руб., кассовое использование за отчетный период составило 101 270 432,77 руб. (93,67 %).

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 2019 год освоены не в полном объеме:

0501: План – 11 704 105,07 руб., освоено – 11 662 852,02 руб., не использовано 41 253,05 руб., в том числе: 14 919,03 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; 26 334,02 руб. – остаток средств по возмещению затрат на оказание услуг по содержанию жилых помещений до заселения жилых помещений муниципального жилищного фонда, в связи с ожидаемым выселением в муниципальных общежитиях МУП ГЖКУ в расчетном периоде.

0502: План – 13 972 818,63 руб., освоено – 7 552 776,92 руб., не использовано 6 420 041,71 руб., в том числе: 1 414 933,67 руб. – средства краевого бюджета неиспользованные на реализацию отдельных мер по обеспечению ограничения платы граждан за коммунальные услуги, из них: 724 902,77 руб. – уменьшение суммы Соглашения ООО «ЖКУ» в связи с уменьшением фактических объемов потребления коммунальных услуг в сравнении с объемами декабря 2018 года и переходом на 100% оплату планируемых ранее получателей компенсации части платы граждан за коммунальные услуги 2019 года, 690 030,90 руб. – не исполнены обязательства по Соглашению МУП ГЖКУ № 3/С от 10.07.2019: в первом полугодии в связи с уменьшением фактических объемов потребления коммунальных услуг в сравнении с объемами декабря 2018 года и переходом на 100% оплату планируемых ранее получателей компенсации части платы граждан за коммунальные услуги 2019 года, во втором полугодии - в связи со сбоем в работе программного комплекса, используемого для расчета и начисления компенсации части платы за коммунальные услуги гражданам, начисление и выплаты компенсации были приостановлены, с связи с чем денежные средства не использованы; 5 004 998,80 руб. – не востребованные средства МУП «Дельфин» по возмещению части затрат на оказание бытовых услуг общих отделений бань: не представлены к возмещению в полном объеме планируемые затраты в части необходимой для обслуживания помещений общих отделений бань, приобретения оборудования и инвентаря, не проведен текущий ремонт помещений общих отделений бань; 109,24 руб. – не востребованные средства МУП ГЖКУ по возмещению затрат, связанных с

оказанием коммунальных услуг до заселения жилых помещений муниципального жилищного фонда, в связи с ожидаемым выселением в муниципальных общежитиях в расчетном периоде.

0503: План – 1 723 089,02 руб., освоено – 1 388 508,34 руб., не использовано 334 580,68 руб., в том числе: 58 063,77 руб. – не востребованные средства МУП ГЖКУ за содержание общественных туалетов, находящихся по адресам: ул. Мира, 19А/1, ул. Мира, 8Г/1, ул. Ленина, 18А, ул. Набережная, 60/1 образовались в результате снижения объемов потребления тепловой энергии по причине установившихся высоких температурных показателей отопительного сезона; 116 516,91 руб. – не востребованные средства МУП КБУ за электроэнергию потребляемую фонтанами. Снижение объемов потребленной электроэнергии связано со смещением сроков установки фонтана в устье р. Барга (на месяц позже) в связи с высоким уровнем воды в реке Кан, а в июле фонтан две недели не работал в связи с затоплением машинного отделения из-за паводка. Также из-за неисправности не работал фонтан в сквере у магазина «Север»; 160 000,00 руб. – не востребованная сумма субсидии по организации временного трудоустройства граждан в связи с отсутствием заявителей.

0505: План – 7 217 616,50 руб., освоено – 7 172 288,38 руб., не использовано 45 328,12 руб., в том числе по: ст.211 – 5 156,39 руб. остаток средств по заработной плате в результате разницы между плановыми расчетами и фактическими расходами в связи с возмещением расходов по временной нетрудоспособности за счет средств ФСС; ст.212 – 34 272,60 руб. остаток средств по прочим несоциальным выплатам персоналу в денежной форме, из них: 500,00 руб. суточных расходов в связи с сокращением количества командировок и уменьшением количества дней пребывания в командировках, 13 012,60 руб. по оплате проезда к месту служебных командировок и найму жилого помещения в командировках, 260,00 руб. по компенсационной выплате по уходу за ребенком в возрасте до трех лет в связи с уходом сотрудницы в декретный отпуск, 20 500,00 руб. по выплатам социально-трудовых гарантий в связи с не востребованностью; ст.213 – 0,04 руб. остаток средств сложился в результате разницы между плановыми показателями и фактическими расходами по начислению на выплаты по оплате труда; ст.221 – 1 762,91 руб. неиспользованный остаток средств по оказанию услуг сотовой связи; ст.226 – 723,04 руб. неиспользованный остаток средств по прочим работам, услугам (41,04 руб. – по приобретению неисключительных прав на программное обеспечение «СБиС», 682,00 руб. – по расходам медицинского осмотра сотрудников ОГХ); ст.346 – 12,50 руб. остаток средств по прочим оборотным запасам (материалам); ст.349 – 0,64 руб. экономия по изготовлению бланков; ст.291 – 3 400,00 руб. отсутствие государственной пошлины и сборов в установленных законодательством РФ случаях.

Прочие доходы от компенсации затрат, поступившие в бюджет (код дохода 01311302994040000130) в сумме 5 993,12 руб. – возврат МУП КБУ излишне перечисленной суммы субсидии по оплате за электроэнергию, потребленную фонтанами за 2018 год согласно договора № 4 от 22.06.2018. в связи с пересчетом фактических затрат.

Доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских округов (код дохода 01311401040040000410) в сумме (-145 514,36 руб.) – возврат Отделу судебных приставов по г. Железнодорожному ошибочно перечисленных денежных средств (доходы от продажи квартир) за период 2016-2017.

Прочие безвозмездные поступления в бюджет (код дохода 01320704050040000150) в сумме 657 660,34 руб. средства безвозмездного (целевого) финансирования для благоустройства дворовых территорий: 679 088,63 руб. согласно заключенных договоров б/н от 15.08.2019 для благоустройства дворовых территорий многоквартирных домов на 2019 год, в том числе: МУП ГЖКУ – 458 574,27 руб. (в редакции дополнительного соглашения № 1 от 24.11.2019), ООО «ЖКУ» – 39 049,84 руб., ООО УК «Зеленый двор» – 181 464,52 руб.; (-21 428,29 руб.) - возврат остатка неиспользованных средств по благоустройству дворовых территорий многоквартирных домов за 2018 год (оборудование автомобильных парковок), в том числе: 17 426,55 руб. МУП ГЖКУ по договору б/н от 11.04.2018 (в ред. дополнительного соглашения № 2 от 11.09.2019), 4 001,74 руб. ООО УК «ТОиР» по договору б/н от 11.04.2018 (в ред. дополнительного соглашения № 2 от 11.09.2019).

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 01.01.2020 года дебиторская задолженность по расходам ПБС ОГХ составила 25 390,63 руб. – задолженность за Фондом социального страхования в результате оплаты расходов по больничным листам. На 01.01.2020 года кредиторская задолженность по расходам ПБС ОГХ составила 1 075 943,14 руб. Первичные учетные документы по субсидиям за декабрь 2019 года (окончательный расчет) поступили в январе 2020 года, в том числе на: возмещение затрат МУП ГЖКУ в связи с оказанием услуг по содержанию жилых помещений до заселения жилых помещений муниципального жилищного фонда – 5 116, 12 руб., возмещение затрат МУП ГЖКУ в связи с предоставлением коммунальных услуг до заселения жилых помещений муниципального жилищного фонда – 654,22 руб., возмещение затрат МУП ГЖКУ на содержание, ремонт объектов внешнего благоустройства (общественные туалеты), находящихся в собственности муниципального образования – 12 721,00 руб. В соответствии с предписанием Финансового управления Администрации ЗАТО г.Зеленогорска от 14.11.2019 № 4-01-461 начислена сумма в размере 1 057 451,80 руб. по возмещению ущерба в местный бюджет в результате неправомерного использования средств субсидии в целях возмещения части затрат в связи с оказанием бытовых услуг общих отделений бань за 2018 год.

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 2019 год проведена согласно приказа от 27.11.2019 № 9-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 муниципального задания у казенного учреждения;
- Сведения об исполнении мероприятий в рамках целевых программ (ф.0503166) – в связи с отсутствием информации в рамках федеральных целевых программ в разрезе подпрограмм.

Начальник



Шмелёв А.Б.

Главный бухгалтер



Федотова Т.Г.

Исполнитель:
Федотова Т.Г., т.95-201