|  |
| --- |
| **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА** |
|  |
|  |  | КОДЫ |
|  | Форма по ОКУД |  | 0503160 |
|  |

|  |
| --- |
| на 1 января 2019 г. |

 | Дата |  |  |
| Главный распорядитель, распорядитель, |  |  |  |
| получатель бюджетных средств, главный администратор, |  |  |  |
| администратор доходов бюджета, | по ОКПО |  | 43886008 |
| главный администратор, администратор |  |  |  |
| источников финансирования |  |  |  |
| дефицита бюджета | Дума городского округа Тольятти | Глава по БК |  | 900 |
| Наименование бюджета | Бюджет городского округа г.Тольятти |  |  |  |
| (публично-правового образования) | по ОКТМО |  | 36740000000 |
|

|  |
| --- |
| Периодичность: годовая |

 |  |  |  |
|

|  |
| --- |
| Единица измерения: руб |

 | по ОКЕИ |  | 383 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Общие сведения ИНН 6320011852, КПП 632401001 Юридический адрес: Россия, Самарская обл., 445023, г.Тольятти, Центральная площадь, дом 4.Первая подпись: Передседатель – Остудин Николай Иванович, первый заместитель председателя Думы – Сачков Юрий Александрович, руководитель аппарата Думы – Панкратова Ольга Владимировна, заместитель руководителя аппарата Думы - Шарафан Евгений Владимирович (доверенность № 35 от 14.11.2018г.)Вторая подпись: Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности - Каменских Любовь Дмитриевна, заместитель начальника отдела бухгалтерского учета и отчетности - Казакова Елена Николаевна |
| Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности» Дума городского округа Тольятти является представительным органом местного самоуправления, действует на основании устава городского округа Тольятти, занимается решением вопросов и местного значения и принимает нормативно-правовые акты в пределах своей компетенции. Подведомственных учреждений не имеет, является главным распорядителем бюджетных средств и главным администратором доходов бюджета.Сведения об основных направлениях деятельности прописаны в таблице № 1;Сведения о количестве подведомственных учреждений прописаны в форме № 0503161; Численность, согласно штатного расписания, на 31.12.2018г. составляет 138 единиц, в том числе КСП 27 единицы.Среднесписочная численность составляет 120 чел., в том числе:- по Думе – 96 чел., в т.ч. муниципальных служащих – 52 чел., технических работников – 43 чел., выборных – 1 чел.,- по КСП муниципальных служащих – 24 чел., в т.ч. муниципальных служащих – 17 чел., технических работников – 7 чел.Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности» Дума городского округа является представительным органом городского округа. Осуществление полномочий связаны с решением вопросов местного значения. Согласно 44-ФЗ от 05.04.2013 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» закупка товаров, выполнение работ и услуг в Думе производится конкурентным способом - проведением торгов. В результате экономия от торгов в 2017 году составила 1005,8 тыс.руб., из которых 50% в сумме 448,0 тыс.руб. направлены на погашение дефицита бюджета городского округа Тольятти. Оставшаяся экономия от заключенных контрактов образовалась в декабре 2018 года, возможности закрытия данной экономии не было возможным. Форма № 0503162 «Сведения о результатах деятельности» не заполнена, в связи с отсутствием числовых показателей в натуральном и стоимостном выражении для заполнения данной формы. Из доведенных лимитов бюджетных обязательств в сумме 114 138,7 тыс.руб. израсходовано 112 146,4 тыс.руб. не освоение составляет 1 992,3 тыс.руб.Проводятся меры по повышению эффективности расходования бюджетных средств:- Закупка товаров, выполнение работ и услуг проводится конкурентным способом на основе проведения торгов путем аукционов, конкурсов, запроса котировок. Оплата производится по факту поставки товаров, выполнения работ и услуг, что приводит к уменьшению дебиторской и кредиторской задолженности;- Приобретение энергосберегающих лампочек;- Установление ежемесячного лимита расходования ГСМ и утверждение норм расхода ГСМ. Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности» Решением Думы городского округа Тольятти № 1607 от 06.12.2017г. "О бюджете городского округа Тольятти на 2018 год и на плановый период 2019-2020 годов» принят бюджет городского округа Тольятти, ассигнования составили 110 803,0 тыс.руб., в том числе ассигнования контрольно-счетной палаты в сумме 15 196,0 тыс.руб., по целевым программам в сумме 134,0 тыс.руб. В течение года вносились изменения в данное решение, выделена субсидия для софинансирования расходных обязательств по вопросам местного значения, закрывалась экономия от торгов. На конец года бюджетные ассигнования Думы городского округа Тольятти доведены в сумме 114 138,7 тыс.руб., в том числе в рамках муниципальной программы «Развитие муниципальной службы в городском округе Тольятти на 2017-2022годы» в сумме 134,0 тыс.руб. В рамках долгосрочной целевой программы «Развитие муниципальной службы в городском округе Тольятти на 2017-2022 годы» освоена сумма в размере 21,1 тыс.руб., исполнение составляет 15,75 % от утвержденного плана, в связи с тем, что обучение муниципальных служащих производилось за счет средств областной программы без финансирования из местного бюджета в количества служащих больше, чем было запланировано. Исполнение бюджета составило 112 146,4 тыс. руб., что составляет 98,25 % от утвержденных бюджетных назначений, в том числе исполнение КСП составило 15 291,8 тыс.руб., что составило 98,27%.Сведения об исполнении текстовых статей закона (решения) о бюджете отражены в таблице № 3;Сведения об изменении бюджетной росписи главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета отражены в форме 0503163;Сведения об исполнении бюджета отражены в форме 0503164.Сведения о движении нефинансовых активов отражены в форме 0503168 «Сведения о движении нефинансовых активов».Стоимость основных средств на 01.01.2018г. - 64 364,0 тыс.руб., приобретено основных средств в 2018 году на сумму 1 146,1 тыс.руб.Переведено основное средство (контрольно-пропускной пункт) находящееся на забалансовом счете, стоимостью 2,97 тыс.руб. на счет 101.12 «Нежилые помещения (здания и сооружения)»В 2018 году принят к учету земельный участок, закрепленный за Думой городского округа на праве бессрочного пользования.В справке о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах отражено имущество, полученное в пользование на сумму 74 857,7 тыс.руб.:- недвижимое имущество: приняты к учету нежилые помещения, предоставленные в безвозмездное пользование Думе городского округа Тольятти, для использования под осуществление депутатской деятельности и работы с избирателями на общую сумму 73 771,2 тыс.руб. - программное обеспечение (неисключительные права) на сумму 1 086,5 тыс.руб. Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности отражены в форме № 0503169 Дебиторская задолженность на 01.01.2019г. составляет 189 102,37 руб. (просроченная задолженность отсутствует), в том числе:1206 21 – 29 239,50 руб., в том числе:- 2 476,06 руб., авансовый платеж за почтовые услуги в 2018 году ФГУП «Почта России», по условиям контракта;- 26 763,44 руб. авансовый платеж за услуги связи за декабрь 2018г. ОАО «Ростелеком», по условиям контракта;1206 23 – 102 758,01 руб., в том числе:- 38 480,89 руб. авансовый платеж за теплоэнергию за декабрь 2018г. ПАО «Т Плюс» по условиям контракта;- 64277,12 руб. авансовый платеж за электроэнергию за декабрь 2018г. ПАО «Самараэнерго», по условиям контракта;1206 26 – 2 521,77 руб., в том числе:- 2 521,77 руб. авансовый платеж за периодическую подписку на 2018г. ООО «АДП-Информ», по условиям контракта;1303 05 – 54 583,09 руб., в том числе:- 34 302,00 руб. авансовый платеж по транспортному налогу УФК по Самарской области (Межрайонная инспекция ФНС России 19 по Самарской области);- 20 281,09 руб. авансовый платеж за негативное воздействие на окружающую среду УФК по Самарской области (Управление Росприроднадзора по Самарской области);1209 41 – 279 265,14 руб. Решение арбитражного суда о взыскании штрафных санкций с организации ООО «Строй Поволжье» за ненадлежащее исполнение обязательств по муниципальному контракту.Кредиторская задолженность на 01.01.2019г.- 33 279,37 руб. (просроченная задолженность отсутствует), в том числе:1 302 25 - 0,20 руб., задолженность за вывоз ТКО за декабрь 2018г. ООО «Благоустройство и содержание»1 302 34 – 33 279,17 руб. задолженность за ГСМ за декабрь 2018г. ООО «ТНПС»В форме № 0503169 отражены резервы предстоящих расходов и отложенных обязательств на сумму 10 087,8 тыс.руб., в том числе резервы на оплату отпусков – 9 529,1 тыс.руб., резервы по понесенным расходам, по которым на отчетную дату не поступили расчетные документы – 558,7 тыс.руб.Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»Форма № 0503166 «Сведения об исполнении мероприятий в рамках целевых программ» не заполнены, в связи с тем, что Дума городского округа Тольятти не является учреждением федерального уровня.Форма № 0503167 «Сведения о целевых иностранных кредитах» не заполнены, в связи с отсутствием числовых показателей для заполнения данной формы.Форма № 0503171 «Сведения о финансовых вложениях получателя бюджетных средств, администратора источников финансирования дефицита бюджета» не заполнена, в связи с отсутствием числовых показателей для заполнения данной формы.Форма № 0503172 «Сведения о государственном (муниципальном) долге» не заполнена, в связи с отсутствием показателей для заполнения данной формы.Форма № 0503173 «Сведения об изменении остатков валюты баланса» не заполнена, в связи с отсутствием показателей для заполнения данной формы. Изменения остатков валюты баланса не произошло.Форма № 0603174 «Сведения о доходах бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале» не заполнена, в связи с отсутствием числовых показателей для заполнения данной формы.Сведения о принятых и неисполненных обязательствах получателя бюджетных средств отражены в форме 0503175.Форма № 0303178 «Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя бюджетных средств. Бюджетная деятельность» не заполнена, в связи с отсутствием числовых показателей для заполнения данной формы.«Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя бюджетных средств. Средства во временном распоряжении» отражены в форме 0503178.Форма № 0503184 «Справка о суммах консолидируемых поступлений, подлежащих зачислению на счет бюджета» не заполнена, в связи с отсутствием числовых показателей для заполнения данной формы;Форма № 0503190 «Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства» не заполнена в связи с отсутствием вложений в объекты недвижимого имущества, незавершенного строительства.Форма № 0503296 "Об исполнении судебных решений по денежным обязательствам не заполнена, в связи с отсутствием числовых показателей для заполнения данной формы;Сведения об исполнении текстовых статей закона (решений) о бюджете отражены в таблице № 3;Сведения об особенностях ведения бюджетного учета отражены в таблице № 4; Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля отражены в таблице № 5;Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий отражены в таблице № 7;Проведена годовая инвентаризация основных средств, материальных запасов согласно распоряжения № 01-08/1 от 11.10.2018г. По итогам инвентаризации расхождений не выявлено.Форма № 0503125 «Справка по консолидируемым расходам» не заполнена, в связи с отсутствием числовых показателей в натуральном и стоимостном выражении для заполнения данной формы.Показатели формы 0503121 (код строки 310, 410) отражены в соответствии с инструкцией. Обороты по принятию к учету основных средств в форме 0503168 отражены по счету 101 «Основные средства» и 106 «Вложение в основные средства»Расхождение стоимости материальных запасов по ф.0503121 (код строки 361, 362) и форме 0503168 связано со сборкой системных блоков из собственных материалов. Заместитель руководителяаппарата Думы городского округа \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Е.В.ШарафанНачальник отдела бухгалтерскогоучета и отчетности аппарата Думы \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Л.Д.Каменских |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |  |  |  |  |  |