

Пояснительная записка

На 01 января 2023г.

Главный распорядитель, распорядитель,
получатель бюджетных средств,
главный администратор, администратор
доходов бюджета, главный
администратор, администратор
источников финансирования дефицита
бюджета

Нововоронежская городская Дума

Наименование бюджета (публично-
правового образования)

**Бюджет городского округа город
Нововоронеж**

Периодичность: месячная,
квартальная, **годовая**
Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД

коды

0503160

Дата

25.01.2023

по ОКПО

42621555

Глава по БК

910

по ОКТМО

20727000

по ОКЕИ

383

Раздел 1.

Организационная структура субъекта бюджетной отчетности

Полное наименование: Нововоронежская городская Дума, сокращенное наименование -нет.

ИНН 3651004410, КПП 365101001, ОКПО 42621555, ОКТМО 20727000, ОГРН 1023601498250

Юридический адрес: 396072, Воронежская область, город Нововоронеж, улица Мира, дом 21.

Почтовый адрес: 396070, Воронежская область, город Нововоронеж, улица Мира, дом 21.

Номера лицевых счетов:

03910025980 - открытый в Финансовом отделе администрации городского округа город Нововоронеж,

05910025980 - для учета операций со средствами, поступившими во временное распоряжение открытый в Финансовом отделе администрации городского округа город Нововоронеж.

Организационно-правовая форма: Муниципальное казенное учреждение.

Финансирование расходов на содержание Нововоронежской городской Думы осуществляется за счет бюджетных средств городского округа город Нововоронеж.

Нововоронежская городская Дума является представительным органом местного самоуправления городского округа город Нововоронеж, представляет интересы населения в органах власти и от его имени принимает решения, действующие на территории городского округа город Нововоронеж. Нововоронежская городская Дума действует на основании федерального законодательства, законодательства Воронежской области, Устава городского округа город Нововоронеж и Регламента Нововоронежской городской Думы.

Городская Дума состоит из 24 депутатов, избираемых непосредственно населением на основе всеобщего, равного и прямого избирательного права при тайном голосовании и

считается сформированной, если в ее состав избрано не менее двух третей от установленного числа депутатов, т.е. 16 депутатов. В настоящее время Нововоронежская городская Дума сформирована полностью. Срок полномочий городской Думы - 5 лет.

Организацию деятельности городской Думы осуществляет Глава городского округа, избранный из состава депутатов Нововоронежской городской Думы.

Основная цель осуществления власти - обеспечение прав и свобод человека и гражданина, экономического, социального и культурного развития городского округа город Нововоронеж в интересах жителей округа. Нововоронежская городская Дума принимает общеобязательные правила по предметам ведения городского округа город Нововоронеж, утверждает бюджет городского округа на финансовый год, контролирует исполнение бюджета и утверждает отчет его исполнении.

Взаимоотношения Нововоронежской городской Думы с органами государственной власти Воронежской области осуществляются посредством:

- выполнения правовых актов органов государственной власти;
- реализации областных программ, направленных на социально-экономическое развитие городского округа город Нововоронеж;
- заключения договоров (соглашений) между органами местного самоуправления городского округа город Нововоронеж и органами государственной власти Воронежской области;
- создания координационных, консультативных, совещательных и иных органов, как постоянно действующих, так и временных;
- законодательной инициативы Нововоронежской городской Думы в Воронежской областной Думе.

Нововоронежская городская Дума подотчетна и подконтрольна только населению городского округа город Нововоронеж.

Городская Дума является юридическим лицом, имеет собственные средства, предусмотренные бюджетом городского округа город Нововоронеж для содержания и организации работы городской Думы, в том числе для оплаты труда работников аппарата. Распорядителем этих средств является Глава городского округа город Нововоронеж.

Глава городского округа город Нововоронеж исполняет обязанности главы без денежного содержания, т.е. на общественных началах.

Таблица № 1 «Сведения о направлении деятельности» за 2022год не предоставляется, так как новых видов деятельности не было и прежние виды деятельности не прекращались.

Подведомственных организаций в Нововоронежской городской Думе нет. Бюджетные полномочия не изменялись.

Бюджетный учет осуществляет главный бухгалтер Шанина Татьяна Николаевна.

Раздел 2.

Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности

Штат Нововоронежской городской Думы по состоянию на 01.01.2023 состоит из 7 должностей:

- лицо, замещающее муниципальную должность – первый заместитель главы городского округа город Нововоронеж - 1 ед.;
- муниципальные служащие – 1 ед.;

- работники, замещающие должности, не являющиеся должностями муниципальной службы – 5 ед.;

Нововоронежская городская Дума является главным распорядителем и получателем средств бюджета городского округа, по разделам, подразделам классификации расходов бюджета:

Код главы -910

Раздел -0100 Общегосударственные вопросы;

Подраздел -0103 Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований;

Подраздел - 0113 Другие общегосударственные вопросы;

Финансирование расходов на содержание Нововоронежской городской Думы осуществляется за счет средств городского бюджета в рамках муниципальных программ.

В соответствии с решением Нововоронежской городской Думы № 81 от 07.12.2021 «Об утверждении бюджета городского округа город Нововоронеж на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годы» было выделено на 2022 год денежных средств в размере 10251600 рублей, с учетом дополнительного лимита 10931490 рублей. Смета Нововоронежской городской Думы включает 3 программы:

- МП «Создание условий для благоприятного проживания населения, развитие коммунальной и инженерной инфраструктуры, на территории городского округа город Нововоронеж» - 440800,00 рублей.

- МП «Муниципальное управление и развитие социальной политики в городском округе город Нововоронеж» -9655590,00 рублей.

- МП «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности, защита населения и территории городского округа город Нововоронеж от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах» - 835100,00 рублей.

В целях достижения результатов программ, проводилась работа по эффективности деятельности, осуществлялся постоянный контроль за экономным и целевым использованием бюджетных средств. Лимиты потребления по коммунальным расходам соблюдаются, перерасхода в отчетном периоде нет, в результате проведенных мероприятий по снижению потребляемых энергетических ресурсов экономия составила 923,93 рублей.,

План закупок на 2022год составил 3683890 рублей.

Положительный экономический результат при расходовании бюджетных средств достигается в результате проведения конкурентных способов заключения контрактов путем проведения аукционов и запросов котировки, экономия составила в отчетном периоде при проведении аукциона по охране здания и прилегающей территории составила 20934,82 руб. В отчетном периоде 2022года заключено пятьдесят два муниципальных контрактов в соответствии с нормами Закона № 44 ФЗ на основании п.4 ч.1 ст. 93, один муниципальный контракт по п.8, ч.1, ст.93 и один муниципальный контракт по п.29, ч.1, ст.93.

Основная функция городской Думы состоит в обеспечении полного и своевременного исполнения расходных обязательств бюджета. Достижение данной цели

заключается в качественном формировании бюджетной отчетности и обеспечении эффективного исполнения бюджета.

В целом городская Дума в течение 2022 года работала стабильно.

Работники самостоятельно поддерживают необходимый уровень квалификации: изучение норм действующего законодательства, постоянное отслеживание изменений действующего законодательства.

Технический уровень основных фондов соответствует реальной потребности в них, проводятся мероприятия по улучшению их состояния. Все рабочие места обеспечены компьютерной техникой, что позволяет увеличить производительность труда.

Недостачи и порчи имущества не выявлено, основные средства используются по своему целевому назначению.

Материальные запасы приобретаются своевременно, что позволяет быстро решать все вопросы, связанные с подготовкой заседаний и оформлением решений.

Раздел 3.

Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности

В 2022 году объем утвержденных лимитов бюджетных обязательств городской Думы составил 10931490,00 рублей, исполнено – 10672300,01 рублей, что составляет 97,6% от плановых показателей.

Принятых бюджетных и денежных обязательств сверх утвержденного объема лимитов бюджетных обязательств не допускалось.

Не выполнение плановых показателей отражены в форме 0503164 «Сведения об исполнении бюджета» с указанием причин отклонения от планового процента исполнения. Процент исполнения расходной части 97,63% в сумме 259189,99 рубля. Наибольший процент неисполнения приходится на основное мероприятие «Обеспечение реализации муниципальной программы», мероприятие - Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, за исключением фонда оплаты труда В связи с неблагоприятной эпидемиологической обстановкой из-за вспышки коронавирусной инфекции, в целях предупреждения ее распространения, защиты здоровья, прав и законных интересов граждан Российской Федерации- командировки отменены, экономия составила по КБК 91001030310580040122 -53506,39 рублей.

«Сведения об исполнении мероприятий в рамках целевых программ» отражены в форме 0503166 с учетом отклонений по исполнению программ.

Сравнительный анализ плановых и фактических показателей 2021 и 2022гг. исполнения расходов бюджета по основным муниципальным программам предоставлен в таблице.

Таблица (тыс. руб.)

Наименование муниципальных программ	2021год.			2022 год.		
	план	факт	% исполнения	план	факт	% исполнения

МП «Создание условий для благоприятного проживания населения, развитие коммунальной и инженерной инфраструктуры, на территории городского округа город Нововоронеж»	324,6	318,6	98,2%	440,8	439,9	99,8%
МП «Муниципальное управление и развитие социальной политики в городском округе город Нововоронеж»	8577,8	8116,3	94,6%	9655,6	9400,8	97,4%
МП «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности, защита населения и территории городского округа город Нововоронеж от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах»	672,6	612,8	91,1%	835,1	831,6	99,6%

Раздел 4.

Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности

По состоянию на 01.01.2023 балансовая стоимость основных фондов составила 4660983,60 рублей. в т.ч.:

-балансовая стоимость недвижимого имущества - 1203356,72 рублей

-балансовая стоимость объектов движимого имущества- 3457626,88 рублей

Амортизация основных средств на 01.01.2023 составила –4167147,64 рублей, остаточная стоимость основных фондов составила – 493835,96 рублей: Информация отражена в форме 0503130.

В 2022 году было приобретено основных средств на сумму 240053,00 рублей (компьютер-2, принтер МФУ -1, телевизор-1).

Непроизводственные активы на 01.01.2023 составили 4110101,91 рублей это кадастровая стоимость земельного участка, расположенный под объектом недвижимости (здания).

Информация о движении нефинансовых активов отражена в форме 0503168 «Сведения о движении нефинансовых активов»

Материальные запасы на 01.01.2023 составили 128774,47 рублей. Наличие остатка материальных запасов обусловлено необходимостью обеспечения бесперебойной работы городской Думы, в том числе организацией безопасных и комфортных условий работников.

В течение года было приобретено материальных запасов

-ГСМ –111792,60 рублей

-Канцелярские принадлежности- 48740,00 рублей.

- Хозяйственные материалы- 2391,73 рублей.
- Прочие материальные запасы – 256428,88,00 рублей

Дебиторская задолженность по выданным авансам на 01.01.2023 составила 17577,60 рублей, подписка на 1 полугодие 2023 год – 4675,11 рублей, аванс за электроэнергию – 12902,49 рублей.

Кредиторская задолженность на 01.01.2023 составила 28784,78 рублей (начисленный налог на имущество – 2709,00рублей, земельный налог 15413,00 рублей, услуги связи 2950,78 рублей и услуги по интернету-7712,00рублей).

Задолженность носит текущий характер. Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность по состоянию на отчетную дату отсутствует, долгосрочной задолженности также не имеет.

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности отражены в форме 0503169.

Сведения о принятых неисполненных обязательствах получателя бюджетных средств отражены в форме 0503175 и содержит аналитическую информацию о принятых и неисполненных бюджетных обязательствах, а также сложившаяся сумма экономии по заработной плате.

Начисление зарплаты производится в соответствии с «Положением о регулировании оплаты труда в городском округе город Нововоронеж, о поощрениях муниципальных служащих». Расчеты по оплате труда производятся два раза в месяц:

22 числа – заработная плата за 1 половину текущего месяца, 6 числа – зарплата за вторую половину месяца.

По состоянию на 01.01.2023 года задолженности по оплате труда нет.

События после отчетной даты до предоставления бюджетной отчетности за 2022год не возникали.

Раздел 5.

Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности

Движение денежных средств осуществляется через лицевой счет, который открыт в Финансовом отделе администрации городского округа город Нововоронеж.

Оформление и учет кассовых операций ведется в соответствии с Положением о порядке ведения кассовых операций на территории РФ, установленным ЦБ РФ от 12.10.2011г. № 373-П.

Бухгалтерский учет и отчетность осуществляется в соответствии с Приказом Минфина РФ № 157-н от 01.12.2010 (ред. от 12.10.2012г.) «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению», Приказом Минфина РФ «Об утверждении плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению» №162-н от 06.12.2010 (ред. от 24.12.2012г.) и Приказом Минфина РФ «Об утверждении Инструкции о порядке составления и предоставления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы РФ» № 191-н от 28.12.2010 (ред. от 26.10.2012).

Нововоронежская городская Дума в соответствии с действующим законодательством осуществляет внутренний финансовый контроль за исполнением бюджета.

По состоянию на 01.11.2022 в целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности для составления годовой бухгалтерской отчетности, сохранности финансовых и нефинансовых активов проведена годовая инвентаризация, Распоряжение главы городского округа город Нововоронеж № 51-р от 25.10.2022, в результате которой расхождений по бухгалтерскому учету и фактическому наличию и признаков обесценивания объектов нефинансовых активов не выявлено.

Контрольно-счетной палатой городского округа город Нововоронеж был проведен внешний финансовый муниципальный контроль годовой бюджетной отчетности за 2021 год, нарушений не выявлено.

Перечень форм отчетности не включенных в состав бюджетной отчетности за отчетный период в виду отсутствия числовых значений показателей:

Справка по консолидируемым расчетам (ф.0503125)

Справка о суммах консолидируемых поступлений, подлежащих зачислению на счет бюджета (ф.0503184)

Сведения о целевых иностранных кредитах (ф.0503167)

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

Сведения о государственном (муниципальном) долге, предоставленных бюджетных кредитах (ф.0503172)

Сведения об изменении остатков валюты баланса (0503173)

Сведения о доходах бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов)

государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале (ф.0503174)

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

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

Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам бюджета (ф.0503296)

Сведения о направлениях деятельности (таблица №1)

Сведения об исполнении текстовых статей закона(решения) о бюджете (таблица №3)

Сведения об основных положениях учетной политики (таблица № 4)

Сведения о проведении инвентаризации (таблица №6)

Разделительный (ликвидационный) баланс главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета (ф.0503230)

Глава городского округа
город Нововоронеж

Н.Н.Недяга

Главный бухгалтер

Т.Н. Шанина