

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2022 г.

Главный распорядитель, распорядитель,
получатель бюджетных средств, главный администратор,
администратор доходов бюджета,
главный администратор, администратор
администратор источников финансирования
дефицита бюджета управление общественных связей мэрии города
Новосибирска

Наименование бюджета
(публично-правового образования) Бюджет городских округов

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2022
по ОКПО	
Глава по БК	840
по ОКТМО	50701000
по ОКЕИ	383

1. Организационная структура:

Решением Совета депутатов города Новосибирска от 09.10.2007 № 746 было учреждено управление общественных связей мэрии города Новосибирска (далее УОС мэрии), как структурное подразделение мэрии города Новосибирска. Как юридическое лицо зарегистрировано в ИФНС России по Центральному району города Новосибирска. ОГРН 1075406051632, ИНН/КПП 5406421552/540601001.

Согласно п.1.4. Положения об управлении общественных связей мэрии города Новосибирска, УОС мэрии является главным распорядителем бюджетных средств (далее - ГРБС) и главным администратором доходов бюджета города (далее - ГАД). УОС мэрии является ГРБС для 2 получателей бюджетных средств (далее ПБС) - УОС мэрии и подведомственного, муниципального казенного учреждения города Новосибирска "Координационный центр "Активный город" (далее - МКУ). МКУ создано в 2010 году на основании распоряжения мэрии города Новосибирска от 11.01.2010 № 95-р «О создании муниципального бюджетного учреждения города Новосибирска «Координационный центр «Активный город». В 2011 году на основании постановления мэрии города Новосибирска от 08.08.2011 № 7004 «О создании муниципального казенного учреждения города Новосибирска «Координационный центр «Активный город» изменен тип учреждения с бюджетного на казенный. На основании постановления мэрии города Новосибирска 24.02.2014 № 1497 «О реорганизации муниципального казенного учреждения города Новосибирска «Координационный центр «Активный город» МКУ было передано из управления культуры, спорта и молодежной политики путем присоединения МКУК «Городской центр национальных литератур».

Основными целями создания УОС мэрии и МКУ являются:

- содействие развитию институтов общественного самоуправления на территории города Новосибирска;
- создание эффективного механизма взаимодействия мэрии с общественностью города;
- гармонизация межнациональных отношений.

2. Результаты деятельности:

По состоянию на 01.01.2022 года штатная численность работников УОС мэрии и подведомственного МКУ составляет – 56 штатные единицы, из них 10 штатных единиц работники, участвующие в процессе планирования, финансирования и ведения бухгалтерского учета ГРБС - УОС мэрии, ПБС–УОС мэрии и МКУ. Все специалисты с высшим образованием, постоянно повышают свой уровень знаний, изучая специальную литературу, посещая курсы повышения квалификации, являются уверенными пользователями компьютерных программных продуктов.

Управлению общественных связей и МКУ «Координационный центр «Активный город» в ДФиНП мэрии открыты следующие счета:

- для проведения операций со средствами бюджета города – лицевые счета получателей бюджетных средств - № 300.05.001.1, № 300.07.001.1;

- для учета средств во временном распоряжении - № 300.05.001.3, № 300.07.001.3.

Основные результаты деятельности ГРБС-УОС мэрии в 2022 году представлены в следующей таблице:

Сведения о результатах деятельности

Код раздела, подраздела расходов по бюджетной классификации				Наименование показателя	Единица измерения	По плану		Фактически	
						количество	сумма, руб	количество	сумма, руб
1				2	3	4	5	6	7
840	0113	09001	12120	Кол-во помещений, оборудованных мебелью, оргтехникой и телефонной связью	ед.	89,00	11 006 100,00	89,00	10 518 575,87
840	0113	09001	12130	Кол-во мероприятий, направленных на поддержку и развитие благотворительной деятельности и добровольчества	ед.	5,00	397 624,53	5,00	387 479,15
840	0113	09001	12140	Кол-во конкурсов, презентаций достижений и результатов деятельности по реализации общественных инициатив	ед.	1,00	693 520,85	1,00	693 520,85
840	0113	09001	12170	Кол-во мероприятий, направленных на создание и развитие ТОС	ед.	6,00	3 685 855,76	6,00	3 681 445,76
840	0113	09002	12190	Кол-во мероприятий, способствующих содействию реализации мероприятий, направленных на гармонизацию межнациональных отношений	ед.	3,00	751 541,30	3,00	746 227,40
840	0804	09002	12190						

840	0113	09002	12200	Кол-во мероприятий, направленных на сохранение и развитие традиций языков и культуры народов Российской Федерации, проживающих на территории города Новосибирска	ед.	14,00	1 080 700,90	14,00	1 005 300,90
840	0804	09002	12200		ед.	5,00	600 000,00	53,00	600 000,00
840	0804	09002	12210	Кол-во мероприятий, направленных на гармонизацию межконфессиональных отношений	шт.	2 000,00	500 000,00	2 000,00	499 995,00
840	1204	37002	13110	Кол-во подготовленных периодич. изданий межнационального журнала Содружество наций					

3. Анализ отчета об исполнении бюджета:

Бюджет ГРБС – УОС мэрии носит программно-целевой характер, 66,5% уточненных бюджетных ассигнований, выделенных ГРБС - УОС мэрии на 2021 год, составляют расходы, запланированные для исполнения пунктов муниципальных программ: «Муниципальная поддержка общественных инициатив в городе Новосибирске» на 2021 – 2025 годы, «Профилактика экстремизма на территории города Новосибирска» на 2021-2025 годы (далее – МП) и Государственной программы Новосибирской области «Управление государственными финансами в Новосибирской области».

В целом по ГРБС – УОС мэрии на 2021 год бюджетные ассигнования утверждены в объеме 141 423,0 тыс. руб. Кассовое исполнение – 139 704,5 тыс. руб., что составляет 98,8 %. Более детально анализ исполнения бюджетных ассигнований представлен в таблице:

Анализ исполнения бюджетных ассигнований ГРБС - УОС мэрии за 2021 год

Наименование статей	Бюджетные ассигнования 2021 года, руб.	Исполнено (кассовый расход), руб.	% исполнения плана
Заработная плата	28 539 708,0	28 151 692,29	98,6
Прочие выплаты	11 200,00	11 200,00	100,0
Начисления на выплаты по оплате труда	8 977 000,00	8 891 689,04	99,0
Услуги связи	1 553 125,0	1 544 799,47	99,5
Транспортные расходы	451 906,45	428 106,45	94,7
Оплата потребления коммунальных услуг	7 441 348,96	7 422 015,59	99,7
Арендная плата за пользование имуществом	769 091,04	766 745,08	99,7
Текущий и капитальный ремонт объектов соцкультсферы, услуги по содержанию имущества	7 910 788,42	7 716 938,69	97,5

Прочие работы, услуги	5 713 878,45	5 639 172,95	98,7
Страхование	7 611,58	7 611,08	100,0
Субсидии	60 100 473,30	59 598 115,97	99,2
Социальное обеспечение	183 930,0	146 815,45	79,8
Прочие расходы	15 693 710,40	15 685 036,0	99,9
Приобретение и модернизация оборудования	2 303 130,33	1 990 287,71	86,4
Увеличение стоимости материальных запасов	1 766 121,07	1 704 300,82	96,4
Итого:	141 423 023,0	139 704 526,59	98,8

Исполнение ниже 95,0 % сложилось по следующим направлениям расходов:

- Транспортные услуги – в размере 23 800,0 рублей или 5,3 %, остаток БА сложился в результате экономии от проведения конкурсных процедур;

- Социальное обеспечение – 37 114,55 рублей или 20,2 %, остаток БА образовался по причине экономии в результате отсутствия листов по временной нетрудоспособности;

- Приобретение и модернизация оборудования – 312 842,62 рублей или 13,6 %, за счет экономии от проведения конкурсных процедур и остатка, который сложился в результате экономии при осуществлении закупки с использованием функционала электронного магазина и обоснованием НМЦК;

Для исполнения бюджетных назначений и ведения финансово-хозяйственной деятельности в 2021 году было заключено 1 590 договоров и служебных писем.

Приняты бюджетные обязательства на сумму – 140 270 599,97 рублей.

Экономия от проведения конкурсных процедур составила – 1 840 165,29 рублей.

Обязательства финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом:

- 1 642 999,20 рублей (объявлен аукцион на услуги связи, ГСМ).

Доходная часть бюджета ГРБС – УОС мэрии на 2021 год составила 51 483,33 рублей, в том числе:

- 256,72 рублей - штрафы за нарушение законодательства РФ о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг;

- 1758,91 рублей - возмещение расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов;

- 49 467,70 рублей – невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты городских округов.

Превышение кассовых расходов над утверждёнными бюджетными назначениями связано с уточнением размера фактически поступивших доходов, а также по причине возврата денежных средств в бюджет города получателями субсидий в конце финансового года.

Исполнение текстовых статей осуществляется согласно решению Совета депутатов города Новосибирска от 23.12.2020 № 70:

- п. 1.12, субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям) индивидуальным предпринимателям, физическим

лицам предоставляются из бюджета города Новосибирска в случаях и порядке, предусмотренных приложением 17. Согласно данному приложению был разработан и утвержден порядок предоставления субсидий в сфере поддержки общественных инициатив:

- постановление мэрии города Новосибирска от 30.06.2017 № 3060 "О порядке предоставления субсидий в сфере поддержки общественных инициатив некоммерческим организациям",

- постановление мэрии города Новосибирска от 23.09.2019 № 3542 «О порядке предоставления грантов в форме субсидий в сфере поддержки общественных инициатив, направленных на реализацию социально значимых проектов»;

- постановление мэрии города Новосибирска от 21.07.2021 № 2517 "О порядке предоставления субсидий в сфере поддержки общественных инициатив некоммерческим организациям";

- постановление мэрии города Новосибирска от 19.04.2021 № 1280 "О порядке предоставления субсидий в сфере поддержки общественных инициатив физическим лицам - руководителям органов территориальных общественных самоуправлений, выборным лицам территориальных общественных самоуправлений";

- постановление мэрии города Новосибирска от 11.08.2021 № 2735 «О порядке предоставления субсидий в сфере поддержки совместных инициатив некоммерческих организаций, территориальных общественных самоуправлений и депутатов Совета депутатов города Новосибирска".

- п. 28, заключение и оплата контрактов производится в пределах утвержденных лимитов бюджетных обязательств в соответствии с классификацией расходов бюджета города, с учетом принятых и неисполненных обязательств;

- п. 29, соблюдается установленный размер авансовых платежей.

Объем бюджетных ассигнований по МП «Муниципальная поддержка общественных инициатив в городе Новосибирске» на 2021 – 2025 годы на 2021 год утвержден в размере – 91 334 123,0 рублей, кассовое исполнение – 90 316 585,20 рублей, что составляет - 98,9%.

Объем бюджетных ассигнований по МП «Профилактика экстремизма, минимизация и (или) ликвидация последствий его проявлений на территории города Новосибирска» на 2021 – 2025 годы на 2021 год утвержден в размере 1 111 000,0 рублей, кассовое исполнение – 1 085 295,0 рублей, что составляет – 97,7%.

Объем бюджетных ассигнований по Государственной программе Новосибирской области «Управление государственными финансами в Новосибирской области» на 2021 год утвержден в размере – 1 662 100,0 рублей, кассовое исполнение – 1 623 238,60 рублей, что составляет – 97,7 %.

Сумма запланированных на 2021 год расходов, непрограммной части бюджета по ГРБС – УОС мэрии составляет – 47 315 800,0 рублей или 33,5 %, в том числе:

- содержание аппарата УОС мэрии – 19 586 400,0 рублей, кассовое исполнение - 19 071 884,91 рублей или 97,4 %;

- МКУ – 27 729 400,0 рублей, кассовое исполнение – 27 607 522,88 рублей или 99,6%;

4. Анализ показателей бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская отчетность ГРБС – УОС мэрии представлена следующими формами отчетности:

- Баланс главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, администратора дохода бюджета (ф.0503130),
- Справка по консолидируемым расчетам (ф.0503125),
- Справка по заключению счетов бюджетного учета отчетности финансового года (ф.0503110),
- Отчет об бюджета главного распорядителя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, администратора доходов бюджета(ф.0503127),
- Отчет о бюджетных обязательствах (ф.0503128),
- Отчет о финансовых результатах деятельности (ф.0503121),
- Отчет о движении денежных средств (ф.0503123),
- Пояснительная записка с приложениями (ф.0503160),
- Сведения об исполнении бюджета (ф. 0503164),
- Сведения об исполнении мероприятий в рамках целевых программ (ф. 0503166),
- Сведения о движении нефинансовых активов (ф. 0503168),
- Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности (ф. 0503169),
- Сведения об изменении остатков валюты баланса (ф. 0503173),
- Сведения о принятых и неисполненных обязательствах получателя бюджетных средств (ф. 0503175),
- Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя бюджетных средств (ф. 0503178);
- Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам (ф.0503296).

Балансовая стоимость нефинансовых активов на отчетную дату составила – 81 795 413,81 рублей, в том числе:

ОС – 80 479 896,39 рублей;

материальные запасы – 1 315 517,42 рублей.

1. Увеличение основных средств в 2021 году составило 5 350 768,78 рублей:

- нежилые помещения (здания и сооружения) на сумму 1 199 856,61 рублей (получено безвозмездно по расчетам с другими организациями: от Департамента земельных и имущественных отношений помещения по адресам: ул. Станиславского, 6 ул. Титова, 21/2).
- машины и оборудование на сумму 1 952 004,92 рублей,
- транспортные средства на сумму 970 000,0 рублей,
- прочее оборудование и хозяйственный инвентарь на сумму 1 228 907,25 рублей. (в т. ч. получено безвозмездно от МАУК "Музей Новосибирска" стенды на сумму 133 964,46 рублей)

2. За счет бюджетных ассигнований текущего финансового года:

2.1. машины и оборудование на сумму 2 386 574,71 (оргтехника и др.);

2.2. прочее оборудование и хозяйственный инвентарь на сумму 1 228 907,25 (офисная мебель, стулья, инструменты и др.).

Увеличение материальных запасов в 2021 году составило - 2 714 014,47 рублей (в т. ч. 223,25 рублей оприходован неучтенный бензин при получении в безвозмездное пользование автомобиля).

Выбытие (уменьшение) нефинансовых активов составило 8 795 258,13 рублей в том числе:

1. Основные средства - 1 642 193,21 рублей
2. Амортизация ОС – 3 504 166,50 рублей;
4. Материальные запасы - 2 297 502,09 рублей.

Признаков обесценения объектов нефинансовых активов не выявлено.

	Код по КОСГУ	КБК счета	Сумма, руб.	Содержание проведенной операции
1 205 31	134	1 401 10	1 758,91	Начислен доход от компенсации затрат
1 209 41	141	1 401 10	256,72	Доходы от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)
1 401 40	121	1 401 10	5 330 547,02	Начислен доход от операционной аренды
1 101 12	195	1 401 10	777 593,09	Начислен доход от безвозмездно полученного недвижимого имущества
1 401 40	199	1 401 10	223,25	Начислен доход от прочего безвозмездно неденежного поступления

По состоянию на 01.01.2022 года сумма дебиторской задолженности составляет - 1 099 776,52 рублей, что в 2,9 раза больше, по сравнению с суммой дебиторской задолженности 2020 года. Дебиторская задолженность объясняется авансовыми платежами по услугам связи счет 206.21 в сумме 120 437,70 руб., оплатой ожидаемого потребления по коммунальным услугам счет 206.23 в сумме 812 468,97 руб., пополнением ЕТК счет 206.22 в сумме 6 296,90 руб., подпиской на периодическую печать счет 206.26 в сумме 867,25 руб., не предоставлением финансового отчёта об использовании субсидии получателем субсидии счет 206.46 в сумме 49 467,70 руб., и переплатой НДФЛ в ИФНС в связи с возвратом денежных средств получателями бюджетных средств (физическими лицами) счет 303.05 в сумме 110 238,0 руб. Расхождение гр.5, 6 форма 0503169_БД с формой 0503121 гр.4 стр.481, 482 образовалось в размере 257 000,00 руб. в связи с отражением наличных денежных средств по счету **210 03** ООО «Расчеты с финансовым органом по наличным денежным средствам»

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

По состоянию на 01.01.2022 года кредиторская задолженность составляет 283 253,67 рублей, что в 4,1 раза меньше по сравнению с суммой кредиторской задолженности в 2020 году. Кредиторская задолженность сложилась по оплате арендных услуг счет 302.24 в сумме 2 320,0 руб., страховых взносов за декабрь 2021г 303.00 в сумме 231 465,97 руб., на счете 205.81 отражен возврат невыясненных поступлений – 49 467,70 руб. Счет 401.40 в сумме 7 071 566,25 руб. начислены доходы будущих периодов. Счет 401.60 в сумме 2 384 845,80 руб. начислены резервы предстоящих расходов (отпускные).

Расхождение гр.5 с гр.6 в форме 0503169_БК сложилось в результате возврата денежных средств

01130900112120247 130223 – 5 511,22 руб., 01130900112120247 130223 – 104,74 руб., (Возврат переплаты по коммунальным услугам.); 01130900112120244 130225 – 2 403,96 руб., 0113990020990244 130225 – 30 454,54 руб., (Возврат переплаты по общедомовым расходам, тех. обслуживание ОПС); 01130900112110811 130246 – 2917,0 руб., 01130900112110813 130246 – 53 070,0 руб., 01130900112110350 130296 – 222 111,0 руб. (по причине закрытия лицевого счета получателя);

В связи с применением с 01.01.2021г. Федерального Стандарта «Нематериальные активы» был перенос с 01 забалансового счета по неисключительным правам в сумме 766 904,60 рублей на балансовый счет 111.00 «Права пользования активами» (отражены неисключительные права использования лицензии программ для ЭВМ, 1 С «Предприятие»). Данные изменения отражены в форме 0503173G_Б - Сведения об изменении остатков валюты баланса (бюджетная деятельность).

На забалансовых счетах:

- 04 отражена сумма хищений материальных ценностей в размере 29 480,00 рублей

- 09 отражена сумма аккумулятора и автомобильных шин – 41 534,0 рублей.

Поступление денежных средств во временном распоряжении за отчетный период составил – 408 263,86 рублей;

Выбытие денежных средств во временном распоряжении за отчетный период составил 404 770,55 рублей.

Остаток денежных средств во временном распоряжении на 01.01.2022г. – 52 326,75 рублей. (форма 0503178_СВ)

В 2021 году проводились инвентаризации по следующим основаниям: смена м/ответственного лица, увольнение м/ответственного лица, годовая инвентаризация. В результате проведенных инвентаризаций, излишки и недостача не выявлены.

В 2019 году был установлен факт хищения материальных ценностей в размере 5 990,00 рублей (швейная машинка Astralux бытовая). Возбуждено уголовное дело № 119015600051000820 от 11.04.2019 года, приостановлено и передано в ОУУП и ПДН отдела полиции № 3 «Заельцовский» управление МВД России по г. Новосибирску для установления лица, совершившее указанное преступление (уведомление № 60/000820 от 09.06.2019). Уведомления о закрытии дела по состоянию на 01.01.2022 года отсутствует.

В 2016 году был установлен факт хищения материальных ценностей в размере 23 490,00 рублей (фотоаппарат, чехол для фотоаппарата, флэш-карта). Возбуждено уголовное дело № 674104 от 23.08.2016 года, приостановлено и передано в ОУП ОП №7 «Ленинский» УМВД России для розыска неустановленного лица. Уведомления о закрытии дела по состоянию на 01.01.2022 года отсутствует.

По форме 296 «Сведения об исполнении судебных решений» отражена сумма судебных расходов по решению арбитражного суда по делу А45-20860/2020 в размере 10 000,00 рублей.

5. Прочие вопросы деятельности:

В перечень форм отчетности, не включенных в состав бюджетной бухгалтерской отчетности в связи с отсутствием числовых значений, входят:

- Сведения о финансовых вложениях ПБС (ф.0503171);

- Сведения об изменении остатков валюты баланса (ф.0503173_СВ)
- Сведения о доходах бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) муниципальных унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале (ф. 0503174);
- Сведения о вложении в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства (ф. 0503190);
- Отчет о бюджетных обязательствах (по национальным проектам) (0503128G_НП);
- Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя бюджетных средства (бюджетная) (0503178G_Б);
- Сведения о проведении инвентаризаций (таблица № 6).

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 7F18FE0EC589500850693833EE7BVC782D7C40B
 Владелец: **Щукин Игорь Викторович**
 Действителен: с 18.12.2020 по 18.03.2022
 Дата подписи: 02.02.2022 12:09:48

Щукин Игорь
Викторович

(подпись)

(расшифровка
подписи)

Руководитель планово-

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 65112E6A73C8354601EE70C93BVC1EF3063AE967
 Владелец: **Евдокимова Татьяна Николаевна**
 Действителен: с 25.03.2021 по 25.06.2022
 Дата подписи: 02.02.2022 12:08:37

Евдокимова
Татьяна
Николаевна

экономической службы

(подпись)

(расшифровка
подписи)

Главный

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 65112E6A73C8354601EE70C93BVC1EF3063AE967
 Владелец: **Евдокимова Татьяна Николаевна**
 Действителен: с 25.03.2021 по 25.06.2022
 Дата подписи: 02.02.2022 12:08:58

Евдокимова
Татьяна
Николаевна

бухгалтер

(подпись)

(расшифровка
подписи)

" ____ " _____ 20 ____ г.

Документ подписан электронной подписью. Дата представления 27.01.2022
 Руководитель финансово-экономической службы(Евдокимова Татьяна Николаевна, Сертификат: 65112E6A73C8354601EE70C93BVC1EF3063AE967, Действителен: с 25.03.2021 по 25.06.2022),Главный бухгалтер(Евдокимова Татьяна Николаевна, Сертификат: 65112E6A73C8354601EE70C93BVC1EF3063AE967, Действителен: с 25.03.2021 по 25.06.2022),Руководитель(Щукин Игорь Викторович, Сертификат: 7F18FE0EC589500850693833EE7BVC782D7C40B, Действителен: с 18.12.2020 по 18.03.2022)