

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 01 января 2021 года

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

Администрация
Прикубанского
внутригородского округа
города Краснодара

Наименование бюджета
(публично-правового
образования)

Бюджет города Краснодар

Периодичность: годовая
Единица измерения: руб.

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2021
по ОКПО	05211925
Глава по БК	934
по ОКТМО	03701000000
по ОКЕИ	383

Общие сведения

1. Отчет за 2020 год составлен в соответствии с требованиями инструкции по бюджетному учету, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 01 декабря 2010 года № 157н "Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и инструкции по его применению" с изменениями и дополнениями, инструкции о порядке составления и предоставления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2010 года № 191н (с учетом изменений).

2. Отчет за 2020 год составлен по результатам финансово-хозяйственной деятельности администрации Прикубанского внутригородского округа города Краснодара, администрации Березовского сельского округа муниципального образования город Краснодар, администрации Елизаветинского сельского округа муниципального образования город Краснодар, администрации Калининского сельского округа муниципального образования город Краснодар.

3. Администрация Березовского сельского округа муниципального образования город Краснодар, администрация Елизаветинского сельского округа муниципального образования город Краснодар, администрация Калининского сельского округа муниципального образования город Краснодар являются получателями средств местного бюджета, финансируются за счет средств бюджета муниципального образования город Краснодар, субвенций из краевого бюджета, федерального бюджета. В установленном порядке учреждениям открыты лицевые счета в департамент финансов администрации муниципального образования город Краснодар. Учреждения являются юридическими лицами, имеют гербовую печать, угловой штамп со своим наименованием.

4. Администрация Прикубанского внутригородского округа города Краснодара является юридическим лицом, имеет самостоятельную смету, гербовую печать, угловой штамп со своим наименованием. Лицевой счет администрации Прикубанского внутригородского округа города Краснодара открыт в департаменте финансов муниципального образования город Краснодар.

Юридический адрес: 350062, г. Краснодар, ул. Атарбекова, 43

Руководитель: Журавлев Александр Андреевич (принят 23.10.2018
распоряжение 1354-рл от 23.10.2018)

Полное наименование: администрация Прикубанского внутригородского
округа города Краснодара

ИНН/КПП: 2311038642/231101001

БИК 040349001, л/с 934010031, р/с 40204810703490000726 в Южном ГУ
Банка России г. Краснодар

ОГРН 1022301814270; ОКПО 052211925; ОКТМО 03701000; ОКОГУ 32100; С
14; ОКОПФ 81; ОКВЭД 84.11.31

Электронная почта: ao_p@krd.ru

Учетная политика (приказ главы администрации от 31.12.2019
внесение изменения от 03.08.2020 № 28). В соответствии с п. 9 Стандарта
274н Учетная политика на 2020 год размещена на
официальном сайте Администрации Прикубанского внутригородского округа
города Краснодара (с учетом изменений). Бюджетная отчетность за
2020 год будет опубликована после получения от
Департамента финансов администрации муниципального образования город
Краснодар Уведомления о приеме годовой бюджетной отчетности за 2020 год

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности» Сведения об основных направлениях деятельности;

Администрация Прикубанского внутригородского округа города Краснодара является территориальным органом администрации муниципального образования город Краснодар. Администрация действует на основании Положения, утвержденным Решением городской Думы Краснодара от 28 января 2010 г. № 69 п.15. Администрация в своей деятельности руководствуется Конституцией Российской Федерации, Федеральным законом "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации", нормативными правовыми актами Российской Федерации и Краснодарского края, а также муниципальными правовыми актами. Администрация является юридическим лицом, имеет предусмотренные бюджетным законодательством счета, гербовую печать, простые печати и штампы, бланки.

Основными направлениями деятельности администрации Прикубанского внутригородского округа города Краснодара является:

- обеспечение надлежащего содержания, использования и эксплуатации муниципального имущества, закреплённого на праве оперативного управления за Администрацией.
- обеспечение социального, культурного, экономического развития территории Прикубанского внутригородского округа города Краснодара, Берёзовского, Елизаветинского и Калининского сельских округов муниципального образования город Краснодар.
- участие в предоставлении муниципальных услуг в области градостроительной деятельности и строительства, осуществляемых на территории округа, Берёзовского, Елизаветинского и Калининского сельских округов муниципального образования город Краснодар.
- осуществление переданных в установленном порядке государственных полномочий.
- организация участия казачьих обществ в решении вопросов местного значения и оказание содействия в реализации государственной политики в отношении российского казачества в пределах, установленных законодательством, на территории округа, Берёзовского, Елизаветинского и Калининского сельских округов муниципального образования город Краснодар.
- содействие в создании условий для обеспечения жителей муниципального образования город Краснодар услугами торговли, общественного питания и бытового обслуживания населения на территории округа, Берёзовского, Елизаветинского и Калининского сельских округов муниципального образования город Краснодар.
- организация санитарного содержания и благоустройства территорий общего пользования, расположенных в пределах округа.
- осуществление муниципального контроля на территории округа в области благоустройства территории муниципального образования город Краснодар.

-содействие развитию территориального общественного самоуправления и иных форм участия населения в осуществлении местного самоуправления на территории округа.

- участие в обеспечении правопорядка на территории округа.

- реализация мероприятий по гражданской обороне, защите населения и территории округа от чрезвычайных ситуаций.

- реализация мероприятий по мобилизационной подготовке и мобилизации на территории округа.

Администрация Прикубанского внутригородского округа города Краснодара является главным распорядителем бюджетных средств по четырем администрациям. Бухгалтерский и налоговый учет финансово-хозяйственной деятельности администраций Березовского, Елизаветинского, Калининского сельских округов муниципального образования город Краснодар осуществляется на основании соглашений. Бухгалтерский и налоговый учет финансово-хозяйственной деятельности осуществляется отделом учета и отчетности администрации Прикубанского внутригородского округа города Краснодара с 01.01.2011 года. Штатная численность отдела учета и отчетности – 8 единиц, фактически замещено – 6 единиц. Бухгалтерский и налоговый учет финансово-хозяйственной деятельности ведется с помощью программного комплекса 1С: Предприятие.

События после отчетной даты до предоставления бюджетной отчетности за 2020 год у главного распорядителя бюджетных средств – администрации Прикубанского внутригородского округа не возникали.

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности

Сведения о мерах по повышению эффективности расходования бюджетных средств

За 2020 год курсы повышения квалификации по программе "Документационное обеспечение и архивное дело" прошел 1 муниципальный служащий, по программе «Противодействие коррупции» - 5 муниципальных служащих. Плановая численность муниципальных служащих - 149 единиц, фактически замещено должностей муниципальной службы на конец отчетного года - 141 единиц, плановая численность работников, занимающих должности, не отнесенные к должностям муниципальной службы, составляет 14 единиц, фактически замещено должностей, не отнесенных к должностям муниципальной службы, на конец отчетного года - 13 единиц. В отчетном году обеспеченность кадрами составила: по муниципальным служащим – 94,63%, по работникам, занимающим должности, не отнесенные к должностям муниципальной службы – 92,86%. Рабочее место каждого сотрудника технически оборудовано компьютерной техникой с доступом в Интернет.

Сведения о результатах деятельности (ф.0503162) за 2020 год не заполнялись в связи с исключением из состава отчетности.

Сведения о мерах по повышению эффективности расходования бюджетных средств

Принятые меры	Распорядительный документ			Результаты принятых мер
	наименование	номер	дата	
Повышение доли закупок конкурентным способом определения поставщика (подрядчика, исполнителя)	Федеральный закон	44-ФЗ	05.04.2013	Экономия в результате применения конкурентных способов 8167566,97 руб.
Поступление в доход бюджета штрафов за нарушение законодательства в сфере закупок	Федеральный закон	44-ФЗ	05.04.2013	Поступление в доход бюджета штрафов за нарушение законодательства РФ о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд для нужд городских округов 2637219,88 руб.
Поступление в доход бюджета компенсации затрат бюджетов городских округов (возврат дебиторской задолженности прошлых лет)				Поступление в доход бюджета компенсации затрат бюджетов городских округов (суммы начисленных и уплаченных выплат страхового обеспечения застрахованным лицам в текущем финансовом году и подлежащей возмещению за счет средств ФСС) 138297,50
Поступление в доход бюджета административных штрафов, установленных Кодексом Российской Федерации об административных	Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях	195-ФЗ	30.12.2001	Поступление в доход бюджета административных штрафов, установленных Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях 1236894,31 руб.

х				
правонарушениях				
Инструктаж для материально-ответственных лиц, подотчетных лиц				Улучшение исполнительской дисциплины. Отсутствие дебиторской задолженности перед администрацией округа у материально-ответственных лиц

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

Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности

Расшифровка безвозмездных не денежных поступлений в сектор государственного управления (401.10.190)

Принимающая сторона	Передающая сторона	В корреспонденции со счетом	Сумма, руб.
Администрация Прикубанского внутригородского округа города Краснодара	МКУ «ОДМС МО г. Краснодар»	140110195 (с учетом амортизации)	1391461,90
Администрация Калининского сельского округа муниципального образования город Краснодар	МКУ «ОДМС МО г. Краснодар»	140110195 (с учетом амортизации)	980651,59
Администрация Прикубанского внутригородского округа города Краснодара	Администрация муниципального образования город Краснодар	140110191	668140,00
Администрация Прикубанского внутригородского округа города Краснодара	МКУ МО город Краснодар Профессиональная аварийно-спасательная служба «Служба спасения»	140110191	19488,49

Администрация Прикубанского внутригородского округа города Краснодара	МКОУДПО МО город Краснодар «Курсы гражданской обороны»	140110191	19888,00
Администрация Калининского сельского округа муниципального образования город Краснодар	Администрация муниципального образования город Краснодар	140110191	79020,00
ИТОГО			3158649,98

Отчет по принятым бюджетным обязательствам (ф. 0503128)

Всего в 2020 году на текущий (отчетный) финансовый год учреждениями принято бюджетных обязательств на сумму 180610046,48 руб., денежных обязательств - 181997938,12 руб. Не исполнено принятых бюджетных обязательств на текущий (отчетный) финансовый год минус 1387891,64 руб., денежные обязательства на текущий (отчетный) финансовый год исполнены полностью, в части заработной платы сумма неисполненных бюджетных обязательств составила 13818,77 руб., что сложилось в результате экономии запланированного резерва на предстоящие отпуска и выплаты компенсаций при увольнении сотрудников, в части начислений на выплаты по оплате труда сумма неисполненных бюджетных обязательств составила минус 1401710,41 руб., что соответствует сумме начисленных выплат страхового обеспечения застрахованным лицам в текущем финансовом году, являющейся расходными обязательствами ФСС и подлежащей возмещению за счет средств ФСС. Исполнено денежных обязательств 181997938,12 руб., что соответствует расходам, отраженным в ф.0503127 (стр.200 гр. 6,9). На финансовые годы, следующие за текущим (отчетным) финансовым годом принято бюджетных обязательств - 22248571,00 руб., денежных обязательств - 7026181,76 руб. Сверх доведенных бюджетных назначений учреждениями бюджетные и денежные обязательства в 2020 году не приняты. Принято и не исполнено денежных обязательств финансового года, следующего за отчетным 7026181,76 руб., что соответствует сумме задолженности на конец отчетного периода, отраженной в ф. 0503169 (гр.9).

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

Сумма неисполненных бюджетных обязательств в 2020 году составляет 13818,77 руб., что соответствует сумме неисполненных принятых бюджетных обязательств, отраженных в ф.0503128 (стр.200 гр.11) за исключением суммы начисленных и уплаченных выплат страхового обеспечения застрахованным лицам в текущем финансовом году и подлежащей возмещению за счет средств ФСС (-1401710,41 руб.). Неисполненные денежные обязательства в 2020 году отсутствуют, что соответствует сумме неисполненных денежных обязательств, отраженных в ф. 0503128 (стр.200 гр.12). Сумма экономии при заключении государственных (муниципальных) контрактов с применением конкурсных процедур в 2020 году составила 8167566,97 руб.

Расшифровка раздела 1 ф.0503175

Счет учета	Сумма неисполненных бюджетных обязательств	Причина неисполнения
01045510000190121 150211211	13818,77	экономия запланированного резерва на предстоящие отпуска и выплаты компенсаций при увольнении сотрудников
Итого	13818,77	

Сведения об исполнении бюджета (ф. 0503164)

Утверждено бюджетных назначений по доходам 3922000,00 руб., исполнено 4012411,69 руб., что составило 102,31 %. Утверждено бюджетных назначений по расходам 191763700,00 руб., исполнено 181997938,12 руб., что составляет 94,91 %. В связи с ограничительными мероприятиями связанными с предотвращением угрозы распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19), во исполнение постановления главы администрации (губернатора) Краснодарского края от 13 марта 2020 № 129 «О введении режима повышенной готовности на территории Краснодарского края и мерах по предотвращению распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19)», а именно в данном случае связанных с запретом на проведение развлекательных, зрелищных, культурных, массовых мероприятий с очным присутствием граждан, а также с оказанием соответствующих услуг, бюджетные средства по разделу 0113 не были использованы в полном объеме. Причиной отклонения от планового процента исполнения по разделу 0503 является экономия, образовавшаяся при заключении государственных (муниципальных) контрактов с применением конкурсных процедур, а также невозможность

заключения муниципальных контрактов, согласно Закона №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, также экономия средств бюджета муниципального образования город Краснодар по разделу 0503 «Благоустройство» образовалась в 2020 году за счет расторжения муниципального контракта по выполнению работ по валке и обрезке деревьев в одностороннем порядке, в связи с нарушениями Подрядчиком существенных условий контракта.

Расшифровка расходов будущих периодов (счет 040150000) стр.160 гр.8 формы 0503130.

Номер счета бюджетного учета	Сумма на 31.12.2020	Вид расходов
140150227	81955,45	Расходы на ОСАГО
140150226	4238,64	Расходы на подписку на журнал "Местное самоуправление Кубани"
140150226	28954,72	Расходы на право использования неисключительной лицензии электронной системы «Госфинансы»
ИТОГО	115148,81	

По состоянию на 31.12.2020 проведена инвентаризация расходов будущих периодов. Остаток расходов, подлежащий погашению в будущем, соответствует данным учета.

Расшифровка резервов предстоящих расходов (счет 040160000) стр.520 гр.8 формы 0503130

Номер счета бюджетного учета	Сумма на 31.12.2020	Расшифровка резерва
140160211	3571087,83	Резерв на сумму отпусков работников
140160213	1078468,52	Резерв на сумму страховых взносов
140160296	1508299,00	Резерв предстоящих расходов по обязательствам, возникающим в рамках рассмотрения претензии (иска)
ИТОГО	6157855,35	

По состоянию на 31.12.2020 проведена инвентаризация резерва на предстоящую оплату отпусков работников. Фактический остаток средств по счету 040160210 соответствует расчетным данным, подтвержденным актом инвентаризации резерва на предстоящую оплату отпусков работников. Резерв предстоящих расходов по обязательствам, возникающим в рамках рассмотрения претензии (иска) (счет 040160290) сформирован на основании служебной информации по судебным искам о возмещении ущерба на конец отчетного года в разрезе исковых заявлений от заявителей.

Сведения об исполнении мероприятий в рамках целевых программ

В отчетном 2020 году бюджетные ассигнования выделялись на реализацию мероприятий в рамках следующих программ: Муниципальная программа муниципального образования город Краснодар «Развитие гражданского общества», Подпрограмма «Развитие форм участия населения в местном самоуправлении муниципального образования город Краснодар», Муниципальная программа муниципального образования город Краснодар «Развитие транспортной системы в границах муниципального образования город Краснодар» Подпрограмма «Развитие сети автомобильных дорог в границах муниципального образования город Краснодар», Муниципальная программа муниципального образования город Краснодар «Комплексное развитие муниципального образования в сфере жилищно-коммунального хозяйства, благоустройства и озеленения» Мероприятия муниципальной программы муниципального образования город Краснодар «Комплексное развитие муниципального образования в сфере жилищно-коммунального хозяйства, благоустройства и озеленения»; Муниципальная программа муниципального образования город Краснодар «Реализация молодежной политики на территории муниципального образования город Краснодар» Подпрограмма «Патриотическое и духовно-нравственное воспитание граждан, проживающих на территории муниципального образования город Краснодар».

Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»

Анализ показателей финансовой отчетности субъекта бюджетной отчетности

Сведения о движении нефинансовых активов (ф.0503168)

Основные средства (в части объектов недвижимого имущества, переданных в оперативное управление) отражены по балансовой стоимости, так как указанные объекты недвижимости учтены в составе основных средств до 2018 года и не подлежат отражению в учете по кадастровой стоимости. Основные средства (010100000) по данным формы 0503130 "Баланс главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора, источников финансирования дефицита

бюджета, главного администратора доходов бюджета" (код строки 010) на начало года по бюджетным средствам составили 109548517,05 руб., что соответствует коду строки 010 гр.4 ф. 0503168 "Сведения о движении нефинансовых активов". Основные средства (010100000) по состоянию на 01.01.21г по данным формы 0503130 (код строки 010) по бюджетным средствам составили 105238612,52 руб., что соответствует коду строки 010 гр.11 ф.0503168 «Сведения о движении нефинансовых активов».

Материальные запасы (010500000) по данным формы 0503130 "Баланс главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора доходов бюджета» (код строки 080) на начало года по бюджетным средствам составили 1384807,67 руб., что соответствует коду строки 190 гр. 4 ф. 0503168 "Сведения о движении нефинансовых активов". Материальные запасы (010500000) по состоянию на 01.01.2021 по данным ф. 0503130 (код строки 080) по бюджетным средствам составили 2877473,65 руб., что соответствует коду строки 190 гр. 11 ф. 0503168 "Сведения о движении нефинансовых активов".

Расшифровка стр.010 гр.5 ф.0503168 (бюджет)

Принятие к учету ОС, НМА по сформированной стоимости вложений (приобретение)	480613,21
Безвозмездное получение объектов ОС (401.10.195)	2417866,67
ИТОГО	2898479,88

В 2020 году основных средств получено безвозмездно на сумму 2417866,67 руб., (код строки 010 гр.6 формы 0503168), что соответствует показателям по приему активов, отраженным в форме 0503125.

Безвозмездное получение объектов ОС (401.10.195)

Принимающая сторона	Передающая сторона	Документ-основание	Сумма, руб.
Администрация Прикубанского внутригородского округа города Краснодара	МКУ «ОДМС МО г.Краснодар»	Приказ ДМС и ГЗ № 58 от 18.02.2020	1425400,00
Администрация Калининского сельского округа муниципального образования город Краснодар	МКУ «ОДМС МО г.Краснодар»	Приказ ДМС и ГЗ № 290 от 18.06.2020	992466,67
ИТОГО			2417866,67

Расшифровка стр.010 гр.8 ф.0503168 (бюджет)

Списание ОС на забалансовый счет 21	120508,21
Списание ОС (в корреспонденции со счетом 110400000)	6109749,22
Списание ОС (в корреспонденции со счетом 140110172)	612988,40
Безвозмездная передача объектов ОС (140120281)	365138,58
ИТОГО	7208384,41

В 2020 году основных средств передано безвозмездно на сумму 365138,58 руб., (код строки 010 гр.9 формы 0503168), что соответствует показателям по передаче активов, отраженным в форме 0503125.

Безвозмездное передача объектов ОС (401.20.281)

Передающая сторона	Принимающая сторона	Документ-основание	Сумма, руб.
Администрация Прикубанского внутригородского округа города Краснодара	МКУ ЦОДУДО	Приказ ДМС и ГЗ № 212 от 24.04.2020	365138,58
ИТОГО			365138,58

Показатель стр. 010 «Наличие на начало года» формы 0503168 на 01.01.2020 равен 109548517,05 руб., что соответствует аналогичному показателю формы 0503168 на 31.12.2019 (стр.010 гр.11).

Расшифровка стр.190 гр.5 ф.0503168 (бюджет)

Приобретение материальных запасов по факту заключения муниципальных контрактов (130234000)	6204755,85
Безвозмездное получение материальных запасов (401.10.191)	786536,49
ИТОГО	6 218 600,46

В 2020 году материальных запасов получено безвозмездно на сумму 786536,49 руб. (код строки 190 гр.6 формы 0503168), что соответствует показателям по приему материальных запасов, отраженным в форме 0503125.

Расшифровка стр.190 гр.8 ф.0503168 (бюджет)

Списание материальных запасов в корреспонденции со счетом 140120272	5498626,36
ИТОГО	5498626,36

Показатель строки 190 гр.8 формы 0503168 равен 5498626,36 руб. (расходование материальных запасов), что соответствует показателю стр. 250 КОСГУ 272 по форме 0503121.

Показатель строки 050 гр.4 не соответствует показателю строки 050 гр.11 (ф.0503168) за предыдущий год. Разница составляет 245,83 руб., что соответствует сумме технической ошибки по причине сбоя программного продукта при расчете ежемесячной амортизации основных средств. В соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Учетная политика, оценочные значения и ошибки» проведены операции по исправлению ошибок прошлых лет, что отражено в форме 0503173.

В разделе 3 «Движение материальных ценностей на забалансовых счетах» формы 0503168 по стр. 490 по счету 01 «Имущество, полученное в пользование» отражено имущество в сумме 174 868,00 руб., полученное в пользование в связи с приобретением неисключительных прав использования программ и не классифицируемое в качестве объекта учета аренды на льготных условиях согласно СГС «Аренда».

Расшифровка имущества, полученного в пользование (счет 01)

Организация-получатель	Организация-поставщик	Наименование имущества	Сумма, руб.
Администрация Прикубанского внутригородского округа города Краснодара	"НПО Криста" филиал №6	Право на использование программного обеспечения АС "УРМ"	24 000,00
Администрация Прикубанского внутригородского округа города Краснодара	ЗАО "ПФ СКБ Контур"	Право использования программы для ЭВМ "Контур-Экстерн"	13500,00
Администрация Прикубанского внутригородского округа города Краснодара	ЗАО "ПФ СКБ Контур"	Право использования программы для ЭВМ "Контур-Экстерн"	12500,00
Администрация Прикубанского внутригородского округа города Краснодара	ООО "УЦ Орбита"	Неисключительное право пользования СКЗИ "Крипто-Про CSP" версии 4.0	3300,00

Администрация Прикубанского внутригородского округа города Краснодара	ООО «Гросс Система И»	Право использования электронной системы	86864,00
Администрация Прикубанского внутригородского округа города Краснодара	ООО Портал-Сервис	1С: Предприятие 8. Клиентская лицензия на 1 рабочее место	6 300,00
Администрация Калининского сельского округа муниципального образования город Краснодар	ЗАО "ПФ СКБ Контур"	Право использования программы для ЭВМ "Контур-Экстерн"	7 200,00
Администрация Калининского сельского округа муниципального образования город Краснодар	ООО "УЦ Орбита"	Неисключительное право пользования СКЗИ "Крипто-Про CSP" версии 4.0	5400,00
Администрация Елизаветинского сельского округа муниципального образования город Краснодар	ЗАО "ПФ СКБ Контур"	Право использования программы для ЭВМ "Контур-Экстерн"	7 352,00
Администрация Березовского сельского округа муниципального образования город	ЗАО "ПФ СКБ Контур"	Право использования программы для ЭВМ "Контур-Экстерн"	7 352,00
Администрация Березовского сельского округа муниципального образования город	ООО "УЦ Орбита"	право пользования СКЗИ "Крипто-Про CSP" версии 4.0	1 100,00
ИТОГО			174 868,00

В разделе 3 «Движение материальных ценностей на забалансовых счетах» формы 0503168 по стр. 500 по счету 02 «Материальные ценности на хранении» отражено имущество в сумме 6 819 143,74 руб., полученное на хранение в соответствии с договорами хранения.

Расшифровка имущества, полученного на хранение (счет 02)

Организация-получатель	Организация-поставщик	Документ-основание	Сумма, руб.
Администрация Прикубанского внутригородского округа города Краснодара	Материальные ценности на хранении, не признанные активами (до утилизации)	Распоряжение главы администрации Прикубанского внутригородского округа города Краснодара № 37 от 15.10.2020	97,00
Администрация Прикубанского внутригородского округа города Краснодара	Избирательная комиссия Краснодарского края	Договор хранения от 19.05.2017	2 382 796,61
Администрация Прикубанского внутригородского округа города Краснодара	МКУ МО г.Краснодар «Единая дежурно-диспетчерская служба»	Договор хранения № 2 от 20.06.2012	147 755,96
Администрация Прикубанского внутригородского округа города Краснодара	Избирательная комиссия Краснодарского края	Договор об использовании имущества и других ресурсов Государственной автоматизированной системы Российской Федерации «Выборы» № 23/020-2012 от 06.04.2012	1 523 154,17
Администрация Березовского сельского округа муниципального образования город Краснодар	Материальные ценности на хранении, не признанные активами (до утилизации)	Распоряжение главы администрации Березовского сельского округа Муниципального образования город Краснодар № 48 от 30.11.2020	4,00
Администрация Калининского сельского округа	Избирательная комиссия	Договор хранения от 19.05.2017	1 486 005,41

муниципального образования город Краснодар	Краснодарского края		
Администрация Калининского сельского округа муниципального образования город Краснодар	Избирательная комиссия Краснодарского края	Договор об использовании имущества и других ресурсов Государственной автоматизированной системы Российской Федерации «Выборы» № 23/060-2017 от 10.07.2017	1 279 330,59
ИТОГО			6 819 143,74

В разделе 3 «Движение материальных ценностей на забалансовых счетах» формы 0503168 по стр. 563 по счету 26 «Имущество, переданное в безвозмездное пользование» отражено имущество в сумме 3 907 583,80 руб., переданное в безвозмездное пользование в соответствии с Постановлениями администрации муниципального образования город Краснодар «О даче согласия на предоставление в безвозмездное пользование недвижимого имущества» и не классифицируемое в качестве объекта учета аренды на льготных условиях согласно СГС «Аренда».

**Расшифровка имущества, переданного в безвозмездное пользование
(счет 26)**

Организация - получатель	Документ-основание	Дата и номер договора	Основание предоставления согласно полномочий администрации
ГБУ социального обслуживания Краснодарского края «Краснодарский комплексный центр социального обслуживания населения Прикубанского округа»	Постановление администрации муниципального образования город Краснодар № 1317 от 01.04.2019 г.	Договор безвозмездного пользования муниципальным имуществом муниципального образования город Краснодар от 01.04.2019 г.	Реализация полномочий в области обеспечения законности, правопорядка, охраны прав и свобод граждан согласно п. 7.6. раздела III Положения об администрации Елизаветинского сельского округа муниципального образования город Краснодар, утвержденного решением городской Думы Краснодара от 25.02.2010 г. № 71 п. 9.

<p>Единая дежурно-диспетчерская служба (МКУ МОГК «ЕДДС»)</p>	<p>Постановление администрации муниципального образования город Краснодар № 2405 от 09.06.2018</p>	<p>Договор безвозмездного пользования муниципальным имуществом муниципального образования город Краснодар от 11.02.2019 года.</p>	<p>Реализация полномочий администрации Прикубанского внутригородского округа города Краснодара в области обеспечения законности, правопорядка, охраны прав и свобод граждан согласно п. 7.7. раздела III Положения об администрации Прикубанского внутригородского округа города Краснодара, утвержденного решением городской Думы Краснодара от 28.01.2010 г. № 69 п.15</p>
<p>Краснодарская краевая общественная организация "Союз кубанских художников",</p>	<p>Постановление администрации муниципального образования город Краснодар № 1553 от 15.04.2019</p>	<p>Договор безвозмездного пользования муниципальным имуществом муниципального образования город Краснодар от 22.04.2019 года,</p>	<p>Реализация полномочий администрации Прикубанского внутригородского округа города Краснодара в области обеспечения законности, правопорядка, охраны прав и свобод граждан согласно п. 7.7. раздела III Положения об администрации Прикубанского внутригородского округа города Краснодара, утвержденного решением городской Думы Краснодара от 28.01.2010 г. № 69 п.15</p>
<p>МКУ МОГК "Информационный центр по обеспечению градостроительной деятельности муниципального</p>	<p>Постановление администрации муниципального образования город Краснодар № 5497 от 06.12.2018</p>	<p>Договор безвозмездного пользования муниципальным имуществом муниципального образования</p>	<p>Реализация полномочий администрации Прикубанского внутригородского округа города Краснодара в области</p>

образования город Краснодар (МКУ МОГК «Градинформ»)		город Краснодар от 28.01.2019 года,	обеспечения законности, правопорядка, охраны прав и свобод граждан согласно п. 7.7. раздела III Положения об администрации Прикубанского внутригородского округа города Краснодара, утвержденного решением городской Думы Краснодара от 28.01.2010 г. № 69 п.15
Прикубанская окружная г. Краснодара организация Краснодарской краевой общественной организации ветеранов	Постановление администрации муниципального образования город Краснодар № 1552 от 15.04.2019	безвозмездного пользования муниципальным имуществом муниципального образования город Краснодар от 22.04.2019 года.	Реализация полномочий администрации Прикубанского внутригородского округа города Краснодара в области обеспечения законности, правопорядка, охраны прав и свобод граждан согласно п. 7.7. раздела III Положения об администрации Прикубанского внутригородского округа города Краснодара, утвержденного решением городской Думы Краснодара от 28.01.2010 г. № 69 п.15
Прикубанское окружное отделение города Краснодара Краснодарской краевой общественной организации инвалидов «Чернобыль»	Постановление администрации муниципального образования город Краснодар № 1554 от 15.04.2019	безвозмездного пользования муниципальным имуществом муниципального образования город Краснодар от 22.04.2019 года.	Реализация полномочий администрации Прикубанского внутригородского округа города Краснодара в области обеспечения законности, правопорядка, охраны прав и свобод граждан согласно п. 7.7. раздела III Положения об администрации

			Прикубанского внутригородского округа города Краснодара, утвержденного решением городской Думы Краснодара от 28.01.2010 г. № 69 п.15
Управление МВД России по городу Краснодару	Постановление администрации муниципального образования город Краснодар № 1557 от 24.02.2012	Договора безвозмездного пользования и ответственного хранения муниципального имущества, приобретенного согласно муниципальной ведомственной целевой программе «Безопасный Краснодар на 2009-2011 годы» от 20.03.2012 № 1, 24.08.2012 № 2	Реализация полномочий администрации Прикубанского внутригородского округа города Краснодара в области обеспечения законности, правопорядка, охраны прав и свобод граждан согласно п. 7.7. раздела III Положения об администрации Прикубанского внутригородского округа города Краснодара, утвержденного решением городской Думы Краснодара от 28.01.2010 г. № 69 п. 15.

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (ф.0503169)

На начало отчетного периода, а также по состоянию на 01.01.2021 просроченная кредиторская и дебиторская задолженность отсутствует.

По состоянию на 01.01.2021 сложилась дебиторская задолженность в сумме 1402880,19 руб., что на 1239372,03 руб. больше, чем по состоянию на 01.01.2020, в том числе:

№ счета бюджетного учета	Д-т задолженность на 01.01.2020	Д-т задолженность на 01.01.2021	Отклонения (+увеличение; - уменьшение)
120600000	25210,66	1169,78	-24040,88
130300000	138297,50	1401710,41	+1263412,91
ИТОГО	163508,16	1402880,19	+1239372,03

Изменение дебиторской задолженности по счету 130300000 связано с увеличением расходов по выплатам страхового обеспечения застрахованным

лицам по временной нетрудоспособности в четвертом квартале 2020 года. В разрезе счета 120600000 произошло уменьшение дебиторской задолженности. По данным формы 0503169 "Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности" по состоянию на 01.01.2021 сложилась дебиторская задолженность по бюджетной деятельности в сумме 1402880,19 руб., в том числе:

по счету 120622000 – 180,00 руб. - предоплата за пользование транспортной картой ООО "Электронный Билет Кубани";

по счету 120626000 – 989,78 руб. - подписка на периодические издания УФПС Краснодарского края АО "Почта России ";

по счету 130302000 – 1401710,41 руб. - задолженность по возмещению ФСС расходов на оплату больничных листов, пособий до 1,5 лет, единовременных пособий.

На 01.01.2021 дебиторская задолженность, нереальная к взысканию отсутствует.

По состоянию на 01.01.2021 сложилась кредиторская задолженность по бюджетной деятельности в сумме 7026181,76 руб., что на 1798245,15 руб. больше, чем на 01.01.2020, в том числе:

№ счета бюджетного учета	К-т задолженность на 01.01.2020	К-т задолженность на 01.01.2021	Отклонения (+увеличение; - уменьшение)
130200000	2593061,28	4108906,26	+1515844,98
130300000	2527801,19	2828230,06	+300428,87
130400000	107074,14	89045,44	-18028,70
ИТОГО	5227936,61	7026181,76	+1798245,15

Рост преимущественно связан с увеличением расходов по оплате труда и страховым взносам в связи с проведенной индексацией заработка, а также увеличения штатной численности.

По данным формы 0503169 "Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности" по состоянию на 01.01.2021 сложилась кредиторская задолженность по бюджетной деятельности в сумме 7026181,76 руб., в том числе:

по счету 130211000 – 3098437,44 руб. - задолженность по оплате начисленных сумм оплаты труда, подлежащих перечислению на банковские карты работников;

по счету 130213000 – 244200,93 руб. - задолженность по оплате начисленных сумм по больничным листам;

по счету 130221000 – 44811,83 руб. - задолженность по оплате услуг связи: ЗАО "Кубинтерсвязь", ООО "Инновационные технологии", Краснодарский филиал ПАО "Ростелеком";

по счету 130223000 – 174245,51 руб. - задолженность по оплате коммунальных услуг по следующим организациям: АО "Мусороуборочная компания", Филиал ОАО «АТЭК» «Краснодартеплоэнерго»; ООО «Газпром межрегионгаз

Краснодар», АО «Краснодаргоргаз», Филиал ОАО «НЭСК» «Краснодарэнергосбыт», МУП ВКХ «Водоканал», ООО «Коммунальная энерго-сервисная компания», ООО «Краснодар Водоканал», Краснодарский филиал ПАО "ТНС энергоКубань";
по счету 130225000 – 99013,14 руб. - задолженность за содержание и текущий ремонт имущества по следующим поставщикам: ООО «Городская управляющая компания – Краснодар», ООО «Альфа-безопасность», ИП Канивец Василий Валерьевич, ООО «ИнкомМедКубань», ТСЖ «Тургенева 149», ФГУП Охрана Росгвардии, ООО "Автоматические системы-Монтаж";
по счету 130226000 – 36330,06 руб. - задолженность за оказанные услуги по предрейсовому медосмотру водителей, обслуживанию пультовой охраны, а также за подписку на периодические издания и использование справочно-информационных систем по следующим поставщикам: ООО Медицинский центр «Континент», ООО «ИнкомМедКубань», ФГУП Охрана Росгвардии, ООО УП Восток, ООО "КОНСУЛЬТАНТ";
по счету 130234000 – 361167,37 руб. - задолженность за поставку ГСМ по следующим организациям: ООО «Эталон МК», ООО «ТК Магистраль», ООО "БетАвтоКарт";
по счету 130266000 – 50699,98 руб. - задолженность по оплате начисленных сумм ежемесячного пособия по уходу за ребенком до достижения возраста трех лет, а также суммы начисленного пособия по временной нетрудоспособности за первые три дня за счет средств работодателя;
по счету 130301000 – 855782,00 руб. - задолженность по НДФЛ;
по счету 130302000 – 17320,59 руб. - задолженность по страховым взносам по социальному страхованию;
по счету 130306000 – 14323,22 руб. - задолженность по страховым взносам по социальному страхованию от несчастных случаев на производстве;
по счету 130307000 – 365243,52 руб. - задолженность по медицинскому страхованию;
по счету 130310000 – 1575560,73 руб. - задолженность по пенсионному страхованию;
по счету 130403000 - 89045,44 руб. - начисленные суммы профсоюзных взносов, суммы, удержанные по исполнительным документам.

Сведения об изменении остатков валюты баланса (ф. 0503173)

На начало года откорректирован остаток по счету 0104Х4000 «Амортизация машин и оборудования» в сумме 245,83 руб. по причине сбоя программного продукта (техническая ошибка) при расчете ежемесячной амортизации. Данное изменение привело к изменению валюты баланса на 01.01.2020.

На начало года откорректирован остаток по забалансовому счету 10 «Обеспечение исполнения обязательств» в сумме 173172,22 руб. согласно Предписания Контрольно-счетной палаты муниципального образования город

Краснодар от 26.05.2020 № 47-417. Данное изменение привело к изменению валюты баланса на 01.01.2020.

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

Денежные средства учреждения на счетах в финансовом органе отражены в гр. 5 ф. 0503178 "Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя бюджетных средств" по лицевому счету 93400000. На 01.01.2021 остаток средств во временном распоряжении на лицевом счете составил 1045394,00 руб., что соответствует данным ф. 0503130 (код строки 201 гр. 7, 8, счет 020111000).

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Формы 0503128-НП "Отчет о бюджетных обязательствах (по национальным проектам)", 0503167 "Сведения о целевых иностранных кредитах", 0503171 "Сведения и финансовых вложениях получателя бюджетных средств, администратора источников финансирования дефицита бюджета", 0503172 "Сведения о государственном (муниципальном) долге", 0503174 "Сведения о доходах бюджета от перечисления части прибыли (дивидендов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале", 0503184 «Справка о суммах консолидируемых поступлений, подлежащих зачислению на счет бюджета», 0503190 «Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства», таблица № 1 «Сведения об основных направлениях деятельности», таблица № 6 «Сведения о проведении инвентаризации», таблица № 8 «Сведения о формировании и использовании резерва Пенсионного фонда РФ по обязательному пенсионному страхованию», таблица № 9 «Сведения о формировании и использовании выплатного резерва Пенсионного фонда РФ», таблица № 10 «Сведения о формировании и использовании средств пенсионных накоплений застрахованных лиц, которым установлена срочная пенсионная выплата» не предоставляются по причине отсутствия количественных и качественных показателей, необходимых для отражения в перечисленных формах отчетности. Таблица №5 и таблица № 7 не заполнены по причине исключения из состава отчетности.

Сведения об особенностях ведения бюджетного учета (таблица №4);

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

Кредиторская задолженность на 01.01.2020 по принятым к оплате исполнительным листам отсутствует.

В 2020 году принято денежных обязательств по исполнительным документам – 545474,79 руб., оплачено – 545474,79 руб. Денежные обязательства по исполнению судебных решений на конец отчетного периода отсутствуют.

Расшифровка денежных обязательств по исполнению судебных решений по поступившим исполнительным документам в администрацию Прикубанского внутригородского округа города Краснодара:

№ п/п	Наименование получателя	Дата, номер исполнительного документа	Сумма, руб.	Дата оплаты	Предмет обязательства
1	Атаев Арсен Геннадьевич	ФС №028947365 от 07.07.2020 по делу №2-2215/19 от 23.12.2019	545474,79	20.10.2020 (платежное поручение № 422199)	Компенсация расходов по возмещению ущерба физическому лицу в результате падения дерева на автотранспортное средство
	ИТОГО		545474,79		

Сведения о проведении инвентаризаций

С целью составления годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год были проведены:

Инвентаризация основных средств, материальных запасов и ценностей, учитываемых на забалансовых счетах по состоянию на 01.11.2020 приказами:

1. главы администрации Прикубанского внутригородского округа города Краснодара № 40 от 30.10.2020,
2. главы администрации Елизаветинского сельского округа муниципального образования город Краснодар № 49 от 27.10.2020,
3. главы администрации Калининского сельского округа муниципального образования город Краснодар № 26-р от 26.10.2020,
4. главы администрации Березовского сельского округа муниципального образования город Краснодар № 44 от 27.10.2020.

Инвентаризация проведена полностью в администрации Прикубанского внутригородского округа, администрациях Березовского, Елизаветинского и Калининского сельских округов. Недостач и излишков не выявлено. Основные средства находятся в эксплуатации, имущество используется по назначению и имеет полезный потенциал. Имущество, находящееся на балансовых счетах, соответствует критериям актива в соответствии с приказом Минфина от 31.12.2016 №257 «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Основные средства». Признаков обесценения активов не выявлено.

Инвентаризация денежных средств и финансовых обязательств по состоянию на 31.12.2020 проведена в соответствии со следующими приказами:
приказ главы администрации Березовского сельского округа муниципального образования город Краснодар от 24.12.2020 № 54;
приказ главы администрации Елизаветинского сельского округа муниципального образования город Краснодар от 25.12.2020 № 58;
приказ главы администрации Калининского сельского округа муниципального образования город Краснодар от 25.12.2020 № 56-а;
приказ главы администрации Прикубанского внутригородского округа города Краснодара от 30.12.2020 № 46.

Инвентаризация проведена в полном объеме в администрации Прикубанского внутригородского округа, администрациях Березовского, Елизаветинского и Калининского сельских округов. Расхождений с данными баланса и главной книги нет. Дебиторская и кредиторская задолженность подтверждена. Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует. Нарушений ведения бухгалтерского учета не обнаружено.

Таблица № 6 «Сведения о проведении инвентаризаций» не предоставляется по причине отсутствия количественных и качественных показателей, необходимых для отражения в указанной форме отчетности.

Глава администрации

Начальник отдела учета и отчетности



А.А.Журавлев

Н.В.Новикова