|  |
| --- |
| **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | **КОДЫ** |
|  |  |  |  |  |  |  |  | Форма по ОКУД | **0503160** |
|  |  |  |  | **на «01» января 2024 г.** | Дата | **01.01.2024** |
| Главный распорядитель, распорядитель, получатель бюджетных средств, главный администратор, администратор доходов бюджета, главный администратор, администратор источников финансирования дефицита бюджета | **Управление по** **социальным вопросам администрация** **муниципального** **образования город Краснодар**  | по ОКПО | **75884985** |
| Глава по БК | **936** |
| Наименование бюджета (публично-правового образования) | Бюджет муниципального образования город Краснодар | по ОКТМО | **03701000** |
| Периодичность: квартальная, годовая |  |  |  |  |  |  |
| Единица измерения: | руб. |   |   |  |  |  |  | по ОКЕИ | **383** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Раздел 1.**

**Организационная структура субъекта бюджетной отчётности**

Полное наименование субъекта бюджетной отчетности:

Управление по социальным вопросам администрации муниципального образования город Краснодар (далее – управление).

Сокращенное наименование – отсутствует

Управление действует на основании Положения, утвержденного решением городской Думы Краснодара от 23.03.2006 № 8 п.20.

Управление является юридическим лицом, имеет предусмотренные бюджетным законодательством счёта, гербовую печать, простые печати для документов, штампы и бланки.

Управление включено в Единый государственный реестр юридических лиц № 1052303646779 на основании свидетельства от 16.02.2005 серии 23 № 000839696 Электронный адрес: [www.sv@krd.ru](http://www.sv@krd.ru).

ИНН 2308104599 КПП 230801001

ОКВЭД 84.11.3

Код главы 936

Юридический (фактический) адрес: 350020 г. Краснодар, ул. Одесская,1

В Департаменте финансов администрации муниципального образования город Краснодар управлению открыты лицевые счёта: 936.01.001.1 и 936.01.001.3 «Средства во временном распоряжении».

На лицевой счёт «Средства во временном распоряжении», поступают средства в виде залоговых сумм организаций и предприятий поставщиков на обеспечение выполнения муниципальных контрактов, которые возвращаются владельцу после исполнения муниципального контракта.

Управлению открыт лицевой счет 04183211600 администратора доходов бюджета в Управлении Федерального казначейства по Краснодарскому краю.

Банковских счётов в кредитных организациях управление не имеет.

Касса для выдачи наличных денежных средств в управлении отсутствует. Все расчёты осуществляются в безналичном порядке.

Управление является функциональным органом администрации муниципального образования город Краснодар.

Управление непосредственно подчинено заместителю главы муниципального образования город Краснодар, координирующему работу управления в соответствии с распоряжением администрации муниципального образования город Краснодар о распределении обязанностей между заместителями главы муниципального образования город Краснодар.

Управлением руководит начальник управления И.А.Косинкова, начальник управления назначается и освобождается от занимаемой должности главой муниципального образования город Краснодар.

Основными задачами деятельности управления являются:

- формирование единой политики в сфере социальной поддержки населения на территории муниципального образования город Краснодар и обеспечение ее реализации;

- реализация основных направлений государственной политики в области охраны труда на территории муниципального образования город Краснодар;

- уведомительная регистрация трудовых договоров, заключенных (прекращенных) работодателем - физическим лицом, не являющимся индивидуальным предпринимателем, с работником;

- координация мероприятий по организации временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время; оплачиваемых общественных работ для безработных граждан, зарегистрированных в органах службы занятости, в целях поиска подходящей работы; ярмарок вакансий;

- координация действий по обеспечению безопасных условий и охраны труда в отраслевых, функциональных и территориальных органах администрации муниципального образования город Краснодар, муниципальных унитарных предприятиях и муниципальных учреждениях;

- организация деятельности по осуществлению ведомственного контроля за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права, в муниципальном казенном учреждении муниципального образования город Краснодар «Центр «Источник» (далее - МКУ «Источник»;

- обеспечение выплаты пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности и должности муниципальной службы в муниципальном образовании город Краснодар.6.8. Организация взаимодействия органов местного самоуправления муниципального образования город Краснодар с органами исполнительной власти Краснодарского края по вопросам реализации социальной защиты и поддержки населения на территории муниципального образования город Краснодар;

- обеспечение назначения и выплаты за счет средств местного бюджета (бюджета муниципального образования город Краснодар) мер социальной поддержки отдельным категориям граждан, проживающих на территории муниципального образования город Краснодар, единовременной денежной выплаты малоимущим многодетным семьям, проживающим в муниципальном образовании город Краснодар; ежемесячной денежной выплаты почетным гражданам города Краснодара; ежегодной денежной компенсации расходов, фактически понесенных за санаторно-курортное лечение почетными гражданами города Краснодара; компенсации расходов на погребение почетных граждан города Краснодара, вдов Героев Советского Союза, Героев Российской Федерации и полных кавалеров ордена Славы;

- обеспечение оказания помощи гражданам Российской Федерации, пострадавшим в результате чрезвычайной ситуации на территории муниципального образования город Краснодар, за счет средств бюджетных ассигнований резервного фонда администрации муниципального образования город Краснодар;

 - обеспечение автономными дымовыми пожарными извещателями в целях предупреждения пожаров в местах проживания малоимущих многодетных семей, семей, находящихся в трудной жизненной ситуации, в социально опасном положении;

- взаимодействие с уполномоченным по правам ребенка в Краснодарском крае в соответствии с Законом Краснодарского края от 26.06.2002 № 498-КЗ «Об Уполномоченном по правам ребенка в Краснодарском крае»;

- осуществление внутреннего финансового аудита МКУ «Источник» в соответствии с бюджетным законодательством;

- осуществление бюджетных полномочий главного распорядителя средств местного бюджета (бюджета муниципального образования город Краснодар);

- координация работы по созданию беспрепятственного доступа для маломобильных граждан к объектам социальной, транспортной и инженерной инфраструктуры, информации и связи в муниципальном образовании город Краснодар;

- координация работы по исполнению Постановления Правительства Российской Федерации от 09.07.2016 № 649 «О мерах по приспособлению жилых помещений и общего имущества в многоквартирном доме с учетом потребностей инвалидов»;

- координация работы администрации муниципального образования город Краснодар по исполнению постановления Правительства Российской Федерации от 16.08.2021 № 1342 «О Единой государственной информационной системе социального обеспечения», ведению Единой государственной информационной системы социального обеспечения в городе Краснодаре;

- определение перечня организаций, для которых вводятся квоты для граждан, испытывающих трудности в поиске работы;

- содействие в трудоустройстве участников государственной программы Краснодарского края «Содействие занятости населения» и членов их семей из числа соотечественников, решивших переехать на постоянное место жительства на территорию муниципального образования город Краснодар;

- координация работы по вопросам предоставления дополнительной меры социальной поддержки в виде проведения ремонта жилых помещений ветеранов Великой Отечественной войны и лиц, приравненных к ним.

Финансирование деятельности управления и МКУ «Источник» осуществляется за счёт средств местного бюджета (бюджета муниципального образования город Краснодар) в соответствии с бюджетной сметой расходов. Приносящая доход деятельность не осуществляется.

Должность главного бухгалтера штатным расписанием не предусмотрена, поэтому обязанности выполняет начальник финансово — экономического отдела О.П.Сальникова.

Бухгалтерский учет полностью автоматизирован, применяется программа 1С: Предприятие 8.3.

Деятельность управления осуществляется в соответствии с учетной политикой, утвержденной приказом начальника управления от 29.12.2018 № 120, графиком документооборота.

Управление является главным распорядителем средств местного бюджета и главным администратором доходов.

За управлением закреплен: - МКУ «Источник».

МКУ «Источник» действует на основании Устава, утвержденного Постановлением администрации муниципального образования город Краснодар от 30.12.2015 № 8921.

МКУ «Источник» действует на постоянной основе и является юридическим лицом, имеет предусмотренные бюджетным законодательством лицевые счета, печать, штампы.

МКУ «Источник» осуществляет следующие виды деятельности:

- организация пребывания в Казенном учреждении (питания и проживания)

- организация консультативной помощи;

- групповое посещение мест отдыха, экскурсии;

- проведение вечеров отдыха.

МКУ «Источник» руководит директор Киланов Александр Васильевич, назначенный распоряжением главы муниципального образования город Краснодар.

Финансирование деятельности МКУ «Источник» осуществляется за счет средств местного бюджета (бюджета муниципального образования город Краснодар).

Должность главного бухгалтера предусмотрена штатным расписанием.

Бухгалтерский учет полностью автоматизирован, применяется программа 1С Бухгалтерия и 1С Зарплата и кадры.

МКУ «Источник» включено в Единый государственный реестр юридических лиц за № 1032305686632 на основании свидетельства серии 23 № 009531035 от 29.01.2005г.

Юридический (фактический) адрес: 353290 Краснодарский край, г. Горячий Ключ ул. Им. Ленина, 215. Электронный адрес: istochnik.gk@mail.ru

В департаменте финансов администрации муниципального образования город Краснодар открыты лицевые счета:

- лицевой счет получателя бюджетных средств № 936.02.501.1;

-лицевой счет, предназначенный для учета операций со средствами, поступающими клиентам во временное распоряжение № 936.02.501.3.

Банковских счетов в кредитных организациях учреждение не имеет. Касса для выдачи наличных денежных средств в учреждении отсутствует. Все расчеты осуществляются в безналичном порядке.

Показатели бюджетной отчетности сформированы в соответствии с требованиями Инструкций № 191н, 157н, 162н, положениями Федеральных стандартов № 256н, 260н, 257н, 274н, 275н, 278н, 184н и других действующих нормативно- правовых актов, регулирующих ведение бюджетного учета и составление отчетности.

Новых видов деятельности, которыми управление и подведомственное учреждение начало заниматься или которые прекратило вести в отчётном году не было, в связи с этим Сведения об основных направлениях деятельности субъектов бюджетной отчётности Таблица № 1 не заполняется.

**Раздел 2**

**Результаты деятельности субъекта бюджетной отчётности**

В целях повышения эффективности расходования средств местного бюджета (бюджета муниципального образования город Краснодар) управлением и муниципальным казённым учреждением разработаны и утверждены правовые акты муниципального образования, приказы учреждения, устанавливающие нормы расходов, другие показатели, направленные на экономное расходование бюджетных средств.

Бюджетные сметы составляются на основании доведенных управлению в установленном порядке лимитов бюджетных обязательств по расходам бюджета на принятие и (или) исполнение бюджетных обязательств по обеспечению выполнения функций управления. При формировании бюджетной сметы расходов на очередной финансовый год и плановые периоды все включаемые показатели обоснованы нормативами и проведением анализа предыдущих и предстоящих расходов, проведением мониторинга закупок.

Осуществление закупок производится в соответствии с Федеральным законом «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» от 05.07.2013 №44-ФЗ, приемка товаров, работ, услуг осуществляется в соответствии с условиями заключенных муниципальных контрактов. Муниципальные контракты предусматривают меры ответственности по неисполнению или несвоевременному исполнению обязательств по контрактам.

Определены требования к потребительским свойствам (в том числе качеству) и иным характеристикам (в том числе предельным ценам) товаров, работ, услуг. Разработан и утвержден перечень нормативных затрат на обеспечение функций управления.

В соответствии с утвержденным Планом-графиком закупок на 2023 г. за отчетный период заключено:

по управлению 40 контрактов, в том числе по результатам конкурентных процедур заключено 7 муниципальных контрактов, 1 контракт расторгнут по инициативе исполнителя, 6 муниципальных контрактов исполнено на сумму 12 422 530,86 руб. из них:

- 3 муниципальных контракта на 7 833 049,81 руб., экономия составила 3 066 949,99 руб. – по результатам электронных аукционов;

- 3 муниципальных контракта на общую сумму 4 589 481,05 руб. по результатам запросов котировок в электронной форме, экономия составила - 948 775,70 руб.

 Экономия, образовавшейся по результатам конкурентных процедур, составила: 4 015 725,69 руб.

по МКУ «Источник» заключен 141 контракт в том числе по результатам конкурентных процедур заключено 55 контрактов (запрос котировок в электронной форме) на сумму 2 319 163,41 руб.

Экономия в результате применения конкурентных способов закупок по 53 контрактам составила 692 902,91 рублей.

Общая сумма экономии составила 4 708 628,60 руб.

По состоянию на 01.01.2024 на балансе управления и подведомственного учреждения МКУ «Источник» числится основных средств на общую сумму 26 798 032,89 руб., остаточная стоимость составляет 11 939 927,62 руб.

Основные фонды находятся в рабочем состоянии и эффективно используются по назначению.

Для поддержания технического состояния основных средств проводилось их плановое техническое обслуживание.

Права пользования активами по состоянию на 01.01.2024 составляют 142 200,0 руб.

В целях сохранности нефинансовых материальных и нематериальных активов ежегодно проводится плановая инвентаризация перед составлением годовой отчётности.

Материальных запасов на балансе управления и подведомственного учреждения МКУ «Источник» числится на 01.01.2024 на сумму 1 426 450,98 руб.

В целях обеспечения сохранности, все материальные ценности закреплены за ответственными лицами.

Объектов аренды нет. Подробная информация об обеспеченности основными фондами, их техническим состоянии, эффективности использования, характеристиках комплектности и основных мероприятиях по улучшению их состояния и сохранности отражена в таблице №12 пояснительной записки.

Штатное расписание управления утверждается распоряжением администрацией муниципального образования город Краснодар и по состоянию на 01.01.2024 включает 35 штатных единицы, фактически замещено 33 штатных единиц. В 2023 году штатная численность была уменьшена на 7 единиц по сравнению с 2022 годом.

Штатное расписание МКУ «Источник»» по состоянию на 01.01.2024 включает 25 штатных единиц.

Структура МКУ «Источник» по состоянию на 01.01.2024 составляют должности специалистов и служащих – 13 единиц; рабочие должности -12 единиц.

Фактическая среднесписочная численность по состоянию на 01.01.2024 составляет 20 человек из них 12 человек -должности специалисты и служащие, 8 человек - рабочие должности.

Управление является координатором и исполнителем программы «Социальная поддержка граждан муниципального образования город Краснодар».

По подпрограмме «Дополнительные меры социальной помощи и социальной поддержки отдельных категорий граждан» за 2023 год реализованы следующие мероприятия:

назначена и выплачена ежемесячная денежная выплата 85 Почётному гражданину города Краснодара, пережившим супругам Почётных граждан города Краснодара в сумме 16 962,5 тыс. рублей;

назначена и выплачена ежегодная денежная компенсация расходов, фактически понесённых за санаторно-курортное лечение 2 Почётным гражданам города Краснодара в сумме 174,3 тыс. рублей;

назначена и выплачена компенсация расходов на погребение 4 Почётных граждан города Краснодара в сумме 426,6 тыс. рублей;

назначена и выплачена компенсация расходов на погребение 1 вдовы Героя Советского Союза, Героев Российской Федерации и полных кавалеров ордена Славы в сумме 25,0 тыс. рублей;

назначена и выплачена единовременная денежная выплата (ЕДВ) 1785 малоимущим многодетным семьям в сумме 15 550,7 тыс. рублей;

назначены и выплачены пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности и должности муниципальной службы в муниципальном образовании город Краснодар 449 получателям в сумме 112 981,5 тыс. рублей;

вручено 18700 шт. новогодних подарочных наборов детям, нуждающимся в особой заботе государства, в том числе из социально незащищённых семей, из семей работников бюджетной сферы, семей активистов социально ориентированных некоммерческих организаций, участвующих в общественно-политической жизни города, проживающих на территории Краснодара на общую сумму 8 078,4 тыс. рублей.

В рамках подпрограммы «Старшее поколение» реализованы в 2023 году следующие мероприятия:

реализована дополнительная мера социальной поддержки в виде отдыха и оздоровления 300 граждан старшего поколения на Черноморском побережье Краснодарского края. В сентябре-октябре 2023 года указанным гражданам был организован отдых в санатории «Малая бухта» г. Анапа на общую сумму 4 305,0 тыс. рублей.

проведено 3 мероприятия: приуроченных к празднованию Дня социального работника, Международного дня пожилых людей, Международного дня инвалида в рамках которых были вручены ценные подарки и благодарственные письма.

Управление является координатором муниципальной программы муниципального образования город Краснодар «Содействие занятости населения муниципального образования город Краснодар», в рамках программы проводится мероприятие по подготовке и награждению победителей общегородского отраслевого конкурса «Лучший специалист города Краснодара», на данное мероприятие израсходовано 265,5 тыс. рублей. Награждено 49 победителей отраслевого конкурса.

МКУ «Источник» в рамках меры социальной поддержки граждан, проживающих на территории муниципального образования город Краснодар, достигших возраста 55 лет для женщин и 60 лет для мужчин, активно участвующих в общественной жизни муниципального образования город Краснодар, в 2023 году принял 557 человек. Ими проведено 7543 койко-дней

Прошли повышение квалификации сотрудники управления по образовательной программе:

«Первичные документы и электронный документооборот в организациях бюджетной сферы» - 3 чел. на сумму 15 660,0 рублей.

В МКУ «Источник» в 2023 году были направлены на краткосрочное обучение, повысили свою квалификацию по разным направлениям деятельности, посетили семинары –12 сотрудников, расходы на эти цели составили -   11 293,15 рублей, в том числе: «Профессиональная гигиеническая подготовка» - 4 чел. на сумму 1 993,15 руб.; «Обучение по программе «Антикоррупционной деятельности» - 2 чел. на 4 400,00 руб.; «Обучение по общим вопросам охраны труда и функционирования системы управления охраной труда» - 2 чел. на сумму 1800,0 руб.; «Основы гражданской обороны и защиты от чрезвычайных ситуаций» -1 чел. на сумму 1500,0 руб.; «Подготовка преподавателей, обучающихся приемам оказания первой помощи» - 1 чел. – 1600,0 руб.

**Раздел 3**

**Анализ отчёта об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчётности**

Сведения об исполнении текстовых статей закона (решения) о бюджете

(Таблица №3);

Сведения об исполнении бюджета (ф.0503164);

Сведения об исполнении мероприятий в рамках целевых программ (ф.0503166) не предоставляются;

Сведения о целевых иностранных кредитах (ф.0503167) не представляются;

Анализ [отчета](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=467434&dst=26294&field=134&date=08.02.2024) об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности (Таблица № 13).

**Сведения об исполнении текстовых статей закона (решения) о бюджете** (Таблица № 3) содержат информацию об исполнении текстовых статей закона о местном бюджете (бюджете муниципального образования город Краснодар).

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Содержание статьи закона (решения) о бюджете | Результат исполнения | Причинынеисполнения |
| 1 | 2 | 3 |
| 21 Увеличить размеры должностных окладов лиц, замещающих муниципальные должности в муниципальном образовании город Краснодар, а также размеры месячных должностных окладов муниципальных служащих в муниципальном образовании город Краснодар в соответствии с замещаемыми ими должностями муниципальной службы в муниципальном образовании город Краснодар и размеры месячных окладов муниципальных служащих в муниципальном образовании город Краснодар в соответствии с присвоенными классными чинами муниципальной службы в муниципальном образовании город Краснодар с 01.10.2023 на 4 процента. | Исполнено |  |
| 26. Главным распорядителям средств местного бюджета (бюджета муниципального образования город Краснодар) обеспечить:результативность, адресность и целевой характер использования бюджетных средств в соответствии с утвержденными им бюджетными ассигнованиями и лимитами бюджетных обязательств, осуществление контроля за исполнением муниципальных заданий муниципальными бюджетными и автономными учреждениями муниципального образования город Краснодар; уменьшение объема утвержденных бюджетных ассигнований в случае образования экономии по итогам конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) или закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования город Краснодар. | Исполнено |  |
| 28. Установить, что в 2023 году получатели средств местного бюджета (бюджета муниципального образования город Краснодар) вправе предусматривать в заключаемых ими муниципальных контрактах (договорах) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг (далее в настоящем пункте - договор) авансовые платежи в размере, установленном настоящим пунктом, если иное не установлено федеральными законами, указами Президента Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Краснодарского края и муниципальными правовыми актами муниципального образования город Краснодар, в пределах лимитов бюджетных обязательств на соответствующий финансовый год, доведенных до них в установленном порядке на соответствующие цели:28.1. В размере до 100 процентов от суммы договора: об оказании услуг связи, почтовой связи, франкирования, о подписке на печатные (и электронные) издания и об их приобретении; об обучении на курсах повышения квалификации, о прохождении профессиональной переподготовки, об участии в научных, методических, научно-практических и иных конференциях и семинарах; о проведении государственной экспертизы проектной документации, включающей проверку достоверности определения сметной стоимости строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства и результатов инженерных изысканий; о приобретении авиа- и железнодорожных билетов, билетов для проезда городским и пригородным транспортом; об оказании гостиничных услуг по месту командирования; об осуществлении грузовых перевозок авиационным и железнодорожным транспортом; о приобретении путевок на санаторно-курортное лечение; о проведении мероприятий по тушению пожаров; аренды индивидуального сейфа (банковской ячейки);об обязательном страховании гражданской ответственности владельцев транспортных средств, об обязательном страховании гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте; на проведение конгрессов, форумов, фестивалей, конкурсов, представление экспозиций муниципального образования город Краснодар на международных, всероссийских, региональных, национальных и иных выставочно-ярмарочных мероприятиях; о проведении противоградовых мероприятий; об оказании услуг по обслуживанию выпуска муниципальных облигаций муниципального образования город Краснодар; об оказании услуг по размещению и техническому сопровождению программного комплекса официального Интернет-портала администрации муниципального образования город Краснодар и городской Думы Краснодара (www.krd.ru);на проведение мероприятий в соответствии с календарем праздничных мероприятий и памятных дат; о проведении работ по присоединению к сетям инженерно-технического обеспечения, по увеличению потребляемой мощности; о разработке технических условий присоединения к сетям инженерно-технического обеспечения, увеличения потребляемой мощности; о приобретении электронной цифровой подписи, программного обеспечения в целях осуществления электронного документооборота.28.2. В размере до 100 процентов от суммы соответствующего этапа (периода) исполнения, указанного в договоре, - по договорам аренды нежилых помещений и об оказании услуг по предоставлению права доступа к электронным справочным системам.28.3. В размере до 70 процентов от суммы соответствующего этапа (периода) исполнения, указанного в договоре, - по договорам о предоставлении коммунальных услуг и договорам поставки газа, тепло-, электрической энергии, водоснабжения.28.4. В размере до 80 процентов от суммы договора, подлежащего казначейскому сопровождению в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации28.5. В размере до 50 процентов от суммы договора - по остальным договорам | Исполнено, установленный предельный размер авансового платежа не превышен. |  |
| 31. Городской Думе Краснодара, администрации муниципального образования город Краснодар привести муниципальные правовые акты муниципального образования город Краснодар в соответствие с настоящим решением в трехмесячный срок со дня вступления его в силу.Муниципальные программы муниципального образования город Краснодар подлежат приведению в соответствие с настоящим решением не позднее трех месяцев со дня вступления его в силу. | Исполнено, муниципальные программы, координатором которых является управление приводятся в соответствие в трех месячный срок  |  |

Управление и подведомственное учреждение МКУ «Источник» не является участником федеральных целевых программ, национальных проектов (программ), комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры.

Принятие бюджетных и денежных обязательств сверх доведенного объема лимитов бюджетных обязательств в отчётном периоде не допускалось.

В соответствии с Решением городской Думы Краснодара «О местном бюджете (бюджете муниципального образования город Краснодар) на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» от 15.12.2022 № 51 п. 4 Управлению и МКУ «Источник» утверждены бюджетные назначения в размере 240 597 000,0 руб., в том числе лимиты бюджетных обязательств в размере 89 127 000,0 руб., бюджетные ассигнования на исполнение публичных нормативных обязательств – 151 470 000,0 руб.

Уточненные бюджетные назначения 239 236 000,0 руб., в том числе лимиты бюджетных обязательств (Далее – ЛБО) в размере 95 706 100,0 руб., бюджетные ассигнования на исполнение публичных нормативных обязательств – 143 529 900,0 руб.

Разница между показателями уточненной бюджетной росписи (Далее – БР) и закона (решения) о бюджете составляет – 1 361 000,0 руб.

Основные причины изменения назначений, утвержденных законом (решением) о бюджете БР и уточненной бюджетной росписью:

 руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РзПр | ЦСР | Утвержденная БР на текущий год | БР на текущий год | Уточнения БР на тек.год | Примечания (уменьшение/увеличение ЛБО и БА) |
| 0113 | 0320500190 | 48 369 800,00 | 47 494 500,00 | -875 300,00 | уменьшение штатной численности и изменение фонда оплаты труда сотрудников управления |
| 0310 | 0940110150 | 0 | 2 060 000,00 | 2 060 000,00 | выплаты пострадавшим от ЧС по судебным решениям |
| 0401 | 1030111540 | 292 700,00 | 265 500,00 | -27 200,00 | экономия по закупкам |
| 1001 | 0320649100 | 115 101 000,00 | 112 981 700,00 | -2 119 300,00 | уточнено под фактическую потребность |
| 1003 | 0320323010 | 50 000,00 | 25 000,00 | -25 000,00 | уточнено под фактическую потребность |
| 1003 | 0320323160 | 600 000,00 | 426 700,00 | -173 300,00 | уточнено под фактическую потребность |
| 1003 | 0320423130 | 10 200 000,00 | 8 078 400,00 | -2 121 600,00 | экономия после проведения конкурсных процедур |
| 1003 | 0320723550 | 22 837 500,00 | 15 550 800,00 | -7 286 700,00 | уточнено под фактическую потребность |
| 1003 | 0320823110 | 4 644 800,00 | 174 300,00 | -4 470 500,00 | уточнено под фактическую потребность |
| 1003 | 0320823140 | 15 773 200,00 | 16 962 600,00 | 1 189 400,00 | уточнено под фактическую потребность |
| 1003 | 0320923170 | 0 | 12 493 300,00 | 12 493 300,00 | невозможность проведения конкурсных процедур, в связи с поздним доведением денежных средств (21.12.2023) |
| 1006 | 0310124030 | 6 246 000,00 | 5 111 600,00 | -1 134 400,00 | экономия по закупкам |
| 1006 | 0320511470 | 260 000,00 | 207 800,00 | -52 200,00 | экономия по закупкам, изменение проведения формата мероприятия |
| 1006 | 0310100590 | 16 022 000,00 | 17 203 800,00 | 1 181 800,00 | уточнено под фактическую потребность |
|   |   |  |  | -1 361 000,00 |  |

Форма 0503164 «Сведения об исполнении бюджета»

Доходы сложились по следующим кодам:

11302994040031130 «Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов (возврат дебиторской задолженности прошлых лет в бюджет городского округа» в сумме 5060,6 руб. начисленная в 2022 году и сторнированная в 2023 году надбавка за секретность (отменено распоряжение по ее установлению в 2023 году), перечисленная в доход бюджета. Утвержденные бюджетные назначения (прогнозные показатели) по коду составили 5 000,0 руб., процент исполнения составил

101,21 %.

11607010040000140 «Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением городского округа» в сумме 5104,69 руб. сложились в связи с проведением претензионной работы:

по муниципальному контракту от 15.11.2023 № 4-А/23 с ООО «Люкс-Трейд» за поставку новогодних подарочных кондитерских наборов (поступление суммы штрафа за ненадлежащее исполнение обязательств по 44-ФЗ в размере 5000,0 руб.).

по муниципальному контракту от 24.11.203 № 2-К/23104,69 с ООО «Медицинский центр «Гиппократ Краснодар» на сумму 104,69 пени уплаченные за просрочку исполнения обязательств.

Утвержденные бюджетные назначения (прогнозные показатели) по коду составили 5 000,0 руб., процент исполнения составил 102,02 %.

93611609040040000140 «Денежные средства, изымаемые в собственность городского округа в соответствии с решениями судов (за исключением обвинительных приговоров судов)» в сумме 13250,0 руб. поступление денежных средств в соответствии с решением суда, по иску администрации муниципального образования город Краснодар в интересах Шматок Т.В. к ООО «Екатеринбург Яблоко» о защите прав потребителей.

Утвержденные бюджетные назначения (прогнозные показатели) по коду составили 13 000,0 руб., процент исполнения составил 101,92 %.

93611610081040000140 «Платежи в целях возмещения ущерба при расторжении муниципального контракта, заключённого с муниципальным органом городского округа (муниципальным казённым учреждением), в связи с односторонним отказом исполнителя (подрядчика) от его исполнения (за исключением муниципального контракта, финансируемого за счёт средств муниципального дорожного фонда)» в сумме 262 500,0 руб. поступление денежных средств в соответствии с независимой банковской гарантией от 20.04.2023 №788435-БГ/23, выданной ООО «Полития».

Утвержденные бюджетные назначения (прогнозные показатели) по коду составили 262 000,0 руб., процент исполнения составил 100,19 %.

Уточненные бюджетные назначения на 2023 год составили 239 236 000,00 руб. Кассовое исполнение составило – 226 535 689,90 руб. Процент исполнения по кодам бюджетной классификации на 01.01.2024 составил 94,69 %.

Неисполнение бюджета по расходам, по целевой статье 0320900000 составило 12 493 300,0 руб., в связи с поздним доведением бюджетных средств (21.12.23) и невозможностью проведения конкурсных процедур.

Остаток в сумме 12 700 310,10 руб. – экономия по закупкам, зарплате, текущая кредиторская задолженность за декабрь, а также законтрактованные денежные средства, не высвобожденные на отчетную дату в связи с предоставлением услуг по 31.12.2023 включительно, неисполнение бюджета по расходам, по целевой статье 0320900000.

**Раздел 4**

**Анализ показателей бухгалтерской отчётности**

**субъекта бюджетной отчётности**

В форме 0503125 по счёту 40120281 – отражена передача основных средств и начисленной амортизации по счету 10134000 - 101 762,25 руб., по счету 10434000 - 98 162,25 руб., по счету 10136000 - 117 056,25 руб., по счету 10436000 – 107 405,14 руб. Не начислена амортизация на основные средства, восстановленные с забалансовых счетов на сумму 13 251,11 руб.

Форма 0503127 «Отчёт об исполнении бюджета главного распорядителя (распорядителя), получателя средств бюджета, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета»:

Доходы бюджета

В графе 4 строке 010 по коду дохода 11302994040031130 отражены утвержденные бюджетные назначения в сумме 5000,0 руб., исполнено графа 5 строка 010 в сумме 5060,6 руб. отражена начисленная в 2022 году и сторнированная в 2023 году надбавка за секретность (отменено распоряжение по ее установлению в 2023 году), перечисленная в доход бюджета.

В графе 4 строке 010 по коду дохода 1 16 07010 04 0000 140 отражены утвержденные бюджетные назначения в сумме 5 000,0 руб., исполнено графа 5 строка 010 в сумме 5104,69 руб. сложились в связи с проведением претензионной работы.

В графе 4 строке 010 по коду дохода 93611609040040000140 отражены утвержденные бюджетные назначения в сумме 13 000,0 руб., исполнено графа 5 строка 010 в сумме в сумме 13250,0 руб. поступление денежных средств в соответствии с решением суда.

В графе 4 строке 010 по коду дохода 93611610081040000140 отражены утвержденные бюджетные назначения в сумме 262 000,0 руб., исполнено графа 5 строка 010 в сумме 262 500,0 руб., поступление денежных средств в соответствии с независимой банковской гарантией в связи с односторонним отказом исполнителя (подрядчика) от его исполнения муниципального контракта.

В форме 0503128 «Отчёт о бюджетных обязательствах» (далее – форма 0503128) в первом разделе не исполнено бюджетных обязательств (далее – БО) на сумму 148 844,42, не исполнено денежных обязательств (далее - ДО) 15 793,42 руб., а именно по КВР 121 по гр. 12 ф.0503128 отражена сумма неисполненных принятых ДО в размере 17317,64 рублей, которая складывается из начисленной, но не перечисленной суммы профсоюзных взносов за декабрь 2023 (20 896,64 рублей), начисленного, но не перечисленного подоходного налога по КОСГУ 266 за декабрь 2023 (982,0 рубля), и переплаты по подоходному налогу по КОСГУ 211 в сумме 4561,0 рублей.

По КВР 129 по гр. 12 формы 0503128 отражена сумма неисполненных принятых ДО и БО в размере (-1 524,22) рублей, сложившаяся из дебиторской задолженности по страховым взносам, сторнированным за 2022 год в 2023 году (отменена надбавка за секретность).

В третьем разделе формы 0503128 по строке 860 графы 7 отражена сумма 6 405 909,19 руб., сумма резервов на оплату отпусков, без утвержденных лимитов бюджетных обязательств и доведенных бюджетных ассигнований, по графе 9 денежные обязательства отражена сумма 116 453,93 руб., сумма кредиторской задолженности ф.0503169.

Форма 0503130 «Баланс главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета».

По строке 160 графы 8 отражена сумма 61 361,17 руб.: по счёту 140150226 на сумму – 46 707,02 руб. сертификат активации сервиса технической поддержки ПАК ViPNet, 3 589,76 руб. право пользования простой неисключительной лицензией; 2 685,34 руб. право использования программы ЭВМ; срок полезного использования составляет не более 12 месяцев и истекает в 2024 году;

по счёту 140150227 на сумму 8379,05 руб. - полисы ОСАГО срок полезного использования составляет не более 12 месяцев и истекает в 2024 году.

По строке 101 графы 6,8 отражены показатели по счёту 1116I000 «Права пользования активами» в сумме 142 200,00 руб.

показатель по строке 200 графе 3 на начало года составляет 70 134,45 руб., из них: по строке 207 по счёту 120130000 равен 70 134,45 руб. (маркированные почтовые конверты), по строке 201 по счёту 330401000 графе 7 составляет 9 305 руб. (обеспечение гарантийных обязательств); показатель по строке 200 графе 8 на конец года составляет 78 033,95 руб., из них: по строке 201 по счёту 330401000 – 9305,0 руб. по строке 207 по счёту 120130000 равен 68 728,95 руб. (маркированные почтовые конверты).

По строке 260 графе 3 на начало года отражена сумма 1 405,50 руб., на конец года по графе 6 отражена сумма 7 490,72 руб. выданы под отчёт маркированные конверты 1405,50 руб., переплата НДФЛ и страховых взносов 6 079,15 руб., переплата 6,07 взносов по травматизму.

В справке о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах:

по счёту 01 числится недвижимое имущество и движимое имущество, переданное в безвозмездное пользование в сумме 20 186 754,21 руб., не является объектом учёта аренды; по счёту 04 числится задолженность, признанная решением комиссии в 2022 году сомнительной (в связи с приостановлением следствия в связи с не установлением лица, подлежащего привлечению в качестве обвиняемого в сумме 353 120,00 руб.; по счёту 07 отражены новогодние подарочные кондитерские наборы выданные в январе 2024 года в сумме 1 868 530,40 руб.

Форма 0503168 «Сведения о движении нефинансовых активов

По состоянию на 01.01.2024 на балансе управления числится основных средств на общую сумму - 26 798 032,89 руб.

Остаточная стоимость основных средств на 01.01.2024 составляет – 11 939 927,62 руб.

Приобретено основных средств для нужд управления и МКУ Источник на сумму 965 994,13руб. (пожарная сигнализация, компьютеры, средство защиты информации ПАК), в том числе модернизировано основных средств на 36 200,0 руб. Передано безвозмездно на основании приказа ДМС и ГЗ от 18.04.2023 № 195 и от 02.08.2023 № 522 Администрации муниципального образования город Краснодар и МКУ «ОДМС МО Г. КРАСНОДАР» имущества на общую сумму 218 818,50 руб., амортизации 205 567,39 руб.

Материальные запасы на 01.01.2024 составляют 1 426 450,98 руб.

Форма 0503110 «Справка по заключению учреждением счетов бюджетного учета отчетного финансового года» по счету 40110172 код 11400000000000000 отражена частичная ликвидации (разукомплектация) объекта основного средства по дебету счета 40110172 и кредиту 10134000 на сумму 19835,0 рублей, ликвидированная часть объекта перенесена на счет 02; по дебету счета 40110172 и кредиту 10136000 отражено разукомплектация двух основных средств на сумму 14494,0 рублей;

принятие полученного в результате разукомплектации нового инвентарного объекта учета отражено по дебету 10134310 кредиту 40110172 на сумму 4958,75 рублей, принятие полученных в результате разукомплектации двух новых объектов учета отражено по дебету 10136310 кредиту 40110172 на сумму 15348,40 рублей;

по счету 40110172 код 11402042040000410 отражены восстановленные основные средства с забалансовых счетов 21.34 - 3600,0 рублей, 21.26 – 9651,11 рублей для дальнейшей передачи другому правообладателю на общую сумму 13251,11 рублей.

По счету 40110174 отражено уменьшение суммы денежных взысканий (пеней) в соответствии с актами сверки подтверждающими наличие пеней и просьбой исполнителей списать начисленные пени в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 04.07.2018 № 783 «О списании начисленных поставщику (подрядчику, исполнителю), но не списанных заказчиком сумм неустоек (штрафов, пеней) в связи с неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств, предусмотренных контрактом» на общую сумму 17668,99 рублей по муниципальным контрактам:

 ООО «Атлас» от 10.07.2023 № 0318300119423000751\_71546 - 1512,19 рублей;

 ООО «Люкс-Трейд» от 15.11.2023 № 4-А/23 - 16156,80 рублей.

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (ф.0503169)

Просроченной дебиторской задолженности нет. Долгосрочной задолженности нет.

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024 составляет – 7 490,72 руб. (гр. 9 ф.0503169 «Всего по задолженности») в том числе по сегментам: 1) участники бюджетного процесса – 6 085,22 руб.

- по счёту 120821000 — 1 405,50 руб. выданы маркированные конверты;

- по счету 130314000 - 4 561,00 по КВР 121 переплата по НДФЛ, 1 518,15 по КВР 129 переплата по страховым взносам;

- по счету 130306000 – 6,07 руб. переплата по взносам на травматизм.

По МКУ «Источник» дебиторская задолженность на 01.01.2024 отсутствует.

Задолженности по текущим выплатам персоналу на конец отчетного периода нет.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024 составляет - 116 453,93 руб. (гр. 9 ф.0503169 «Всего по задолженности») - текущая кредиторская задолженность в том числе по сегментам: 1) участники бюджетного процесса – 26 118,86 руб.; 2) бюджетные и автономные учреждения- 0 руб.; 3) внебюджетные единицы – ГУП, МУП, публично-правовые компании, государственные корпорации -0 руб.

*Управление по социальным вопросам на сумму* - 27 888,87 руб. в том числе по сегментам: 1) участники бюджетного процесса – 982,0 руб.; 2) бюджетные и автономные учреждения- 0 руб.; 3) внебюджетные единицы – ГУП, МУП, публично-правовые компании, государственные корпорации -0 руб.

- по счёту 130221000 в сумме 6 010,23 руб. — задолженность за декабрь 2023 года по действующему договору за услуги связи, оказанные ОАО «МТС»;

- по счёту 130301000 в сумме 982,0 руб. задолженность по НДФЛ из зарплаты за декабрь 2023 г.;

-по счёту 130403000 в сумме 20896,64 руб. —проф. взносы за декабрь 2023;

Резервы на оплату отпусков предусмотрены в сумме 4 744 414,10 руб., по счёту 140160211 в сумме 3 643 943,19 руб., по счёту 140160213 в сумме 1 100 470,91 руб.

Просроченной кредиторской задолженности нет.

*МКУ «Источник» кредиторская задолженность в сумме 88 565,06 руб.* в том числе по сегментам: 1) участники бюджетного процесса – 25 136,86 руб.; 2) бюджетные и автономные учреждения- 0 руб.; 3) внебюджетные единицы – ГУП, МУП, публично-правовые компании, государственные корпорации -0 руб.

по счету 130221000 в сумме 6 966,07 руб. — задолженность за декабрь 2023 года по действующему договору за услуги связи, оказанные Краснодарским филиалом ПАО «Ростелеком».

по счету 130223000 в сумме 20 597,99 руб. из них:

-10 351,26 руб. — задолженность за декабрь 2023года по действующему договору за услуги электроэнергии, оказанные ОАО «НЭСК электросети»;

-3 085,83 руб.- задолженность за декабрь 2023 года по действующему договору за услуги по вывозу ТКО, оказанные Филиалом АО «Крайжилкомресурс»;

-7 160,90 руб.- задолженность за декабрь 2023 года по действующему договору за услуги по холодному водоснабжению и водоотведению, оказанные МУП МО г. Горячий Ключ «Водоканал».

по счету 130225000 в сумме 3879,04 руб. -задолженность за декабрь 2023 г. за содержание и обслуживание жилого фонда по действующему договору с ООО «Барристер».

 по счёту 130234000 в сумме 31 985,10 руб. по действующему договору с ООО «ВКТ» за бензин.

- по счету 130312000 в сумме 24 558,86 рублей налог на имущество.

- по счету 130305000 в сумме 578,0 рублей транспортный налог.

Резервы на оплату отпусков предусмотрены в сумме 1 661 495,09 руб., по счету 140160211 в сумме 1 276 109,90 руб., по счету 140160213 в сумме 385 385,19 руб.

Просроченной кредиторской задолженности нет.

В ф. 0503173 отражено изменение валюты баланса:

разделу 1, графе 6 по коду 3.1 «исправление ошибок прошлых лет» в строке 010 и 020 по счету 10134000 и 10434000 отражено безвозмездное получение движимого имущества от гражданина Кулика И.В. по договору пожертвования объектов движимого имущества в муниципальную собственность № 1 от 20.10.2021 (трансформаторной подстанции РУК-10 кВ ТП 1148п и ТМ-400 кВа) на общую сумму 30 000,0 руб., и по разделу 3 графе 7 отражено получение трансформатора тока и узел учета на общую сумму 3 600, руб. Данное имущество передано по договору № 13 от 14.12.2021 в безвозмездное пользование объектом движимого имущества КШП № 1 отражено по забалансовому счету 26 в графе 7 на общую сумму 33 600,0 руб. Документы обнаружены в 2023 году и приняты к учету в июне 2023 года.

По коду 03.1 отражена по счету 30211000 сумма 5060,6 руб., данная сумма сложилась в связи с отменой 03.02.2023 распоряжения администрации по установлению 13.07.2022 надбавки лицу, допущенному к государственной тайне. По счетам 30302000, 3030600,30307000,30310000 отражены корректировки страховых взносов на общую сумму 1 524,23 руб.

По коду 03.3 отражен – перенос между счетами 10134000 и 10136000, 10434000 и 10436000 в связи с ошибками при применении счетов 1 519 895,11 руб.

По коду 03.2 по счету 1053600 и 40130000 отражен перенос с забалансового счета 03 бланков строгой отчетности (трудовая книжка и вкладыш находятся в сейфе ответственного лица) по справедливой стоимости - 780 руб.

Форма 0503175 «Сведения о принятых и неисполненных обязательствах получателя бюджетных средств».

Обязательств, принятых сверх утвержденных бюджетных назначений, нет.

Не исполнено бюджетных обязательств на сумму 150 368,64 руб., данная сумма сложилась:

по 01130320500190121 КОСГУ 211, КОСГУ 266 приняты в полном объеме по лимитам бюджетных обязательств не исполнены на сумму 73 817,95 руб.;

по 10060310100590111 КОСГУ 211, КОСГУ 266 приняты в полном объеме по лимитам бюджетных обязательств не исполнены на сумму 517,57 руб.;

по 01130320500190244 КОСГУ 221 не исполнены в связи с невозможностью определения объема подлежащих выполнению услуг при заключении муниципального контракта на услуги, услуги оказываются до конца декабря;

10060310100590244 КОСГУ 221,223,225,342,343 общей суммой 9 687,64 руб. не исполнены в связи с невозможностью определения объема подлежащих выполнению услуг при заключении контрактов, услуги оказываются до конца декабря;

10060310100590247 КОСГУ 223 общей суммой 38 248,97 руб., не исполнены в связи с невозможностью определения объема подлежащих выполнению услуг при заключении контрактов, услуги оказываются до конца декабря.

Неисполненные денежные обязательства составили 17 317,64 руб. сложились из начисленной, но не перечисленной суммы профсоюзных взносов за декабрь 2023 (20896,64 рублей), начисленного, но не перечисленного подоходного налога по КОСГУ 266 за декабрь 2023 (982,0 рубля), и переплаты по подоходному налогу по КОСГУ 211 в сумме 4561,0 рублей.

Обязательства, принимаемые в 2023 году при определении поставщиков (подрядчиков, исполнителей) с использованием конкурентных способов определения поставщиков на основании извещений в единой информационной системе в сфере закупок по управлению и МКУ «Источник» составили 19 450 322,87 руб., экономия составила 4 708 628,60 руб.

Форма 0503178\_3 «Сведения об остатках денежных средств на счётах ПБС. Средства во временном распоряжении».

Остаток средств во временном распоряжении на счёте 20111000 на конец отчётного периода составляет – 9 305,0 руб.

**Раздел 5**

**Прочие вопросы субъекта бюджетной отчётности**

Из-за отсутствия числовых значений не составляется и в составе бюджетной отчётности за отчётный период не предоставляются формы:

0503121 КОРР, 0503127N, 0503128N, 0503128-НП, 0503167, 0503168 КОРР, 0503171, 0503172, 0503173\_3, 0503174, 0503178\_1, 0503184, 0503190, 0503296, 0503324Ф, 0503324К, 0503387, 0503075, 0524103 МО, R23\_068, таблица 1, таблица 6, таблица 15.

Условные активы и условные обязательства, формирующие существенную информацию на отчетную дату, отсутствуют.

Судебные решения (исполнительные документы) по исполнению денежных обязательств в управление и подведомственное учреждение не поступали.

Проведена плановая годовая инвентаризация имущества (активов) в целях составления годовой отчетности (по управлению – решение о проведении инвентаризации № 144 от 01.12.2023, приказ 144 от 01.12.2023, по МКУ «Источник» - приказ № 140 от 06.10.2023) по состоянию на 31.12.2023.

По результатам проведенной в целях составления годовой отчетности управления за 2023 год инвентаризации имущества и обязательств излишков и недостач не выявлено.

Признаков обесценения объектов нефинансовых активов не выявлено.

 К событиям после отчётной даты, относятся результаты инвентаризации финансовых обязательств (по управлению – решение № 146 от 01.12.2023, приказ № 146 от 01.12.2023, по МКУ «Источник» - решение № 00ГУ-000003 – 28.12.2023, приказ 158-п -28.12.2023) проведённой в целях составления годовой отчётности за 2023 год, оформленных Актами о результатах инвентаризации, подписанными в 2024 году. Задолженность по обязательствам подтверждена актами сверок. По результатам инвентаризации излишек и недостач не установлено.

В связи отсутствием расхождений по результатам инвентаризации, проведенной в целях подтверждения показателей годовой бюджетной отчётности, таблица № 6 «Сведения о проведении инвентаризаций», не заполняется.

Начальник управления И.А.Косинкова

Начальник финансово-

экономического отдела О.П.Сальникова

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | Таблица №13 |
| **Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| Показатель | Код строки | Значение |
| 1 | 2 | 3 |
| Отчет об исполнении бюджета (ф.0503127): причины отклонения суммы неисполненных назначений, отраженных в графе 9 по соответствующим строкам раздела 1 "Доходы", от разницы показателей граф 4 и 8 по строке 010 "Доходы бюджета - всего" | 010 | *-* |
| Сведения об исполнении бюджета (ф.0503164): код "99 - иные причины" по графе 8 раздела 2 | 020 | *Отражены не исполненные утвержденные бюджетные назначения выделенные на обеспечение автономными дымовыми пожарными извещателями малоимущих многодетных семей, семей, находящихся в трудной жизненной ситуации, в социально опасном положении по целевой статье 0320900000 в сумме 12 493 300,0 руб., в связи с поздним доведением бюджетных средств (21.12.23) и невозможностью проведения конкурсных процедур.* |
| Сведения об исполнении бюджета (ф.0503164): по графе 8 раздела 2 несколько причин отклонения одновременно | 030 | *-* |
| Анализ исполнения текстовых статей закона (решения) о бюджете, касающихся приоритетных национальных проектов и имеющих отношение к деятельности субъекта бюджетной отчетности | 040 | *-* |
| Информация о принятии денежных обязательств сверх утвержденного субъекту отчетности на финансовый год объема бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств | 050 | *-* |
| Информация по обобщенным данным об операциях по управлению остатками средств на едином счете соответствующего бюджета за отчетный период | 060 | *-* |
| - | 070 | - |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | Таблица №14 |
| **Анализ показателей отчетности субъекта бюджетной отчетности** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Код формы по ОКУД | Код строки | Показатель | Пояснения |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 0503168 | 010 | Показатели со знаком "минус" в графе 7 разделов 1 и 2 | *-* |
| 0503169 | 020 | Показатели со знаком "минус" в графах 5 - 8 раздела 1 | *-* |
| 0503169 | 030 | Графа 7 - "05 - иные причины возникновения просроченной кредиторской задолженности" раздела 2 | *-* |
| 0503169 | 040 | Раздел 2 графа 7 - "89 - иные причины возникновения просроченной дебиторской задолженности" | *-* |
| 0503169 | 050 | Несколько причин возникновения просроченной дебиторской (кредиторской) задолженности | *-* |
| 0503173 | 060 | Раздел 1 графа 9 - "06 - иные причины" | *-* |
| 0503173 | 070 | Раздел 4 графа 7 - "03.5 - иные причины" |  |
| 0503175 | 080 | Раздел 1 графа 7 - "99 - иные причины" | *Не исполнены в связи с невозможностью определения объема подлежащих выполнению услуг при заключении муниципального контракта, услуги оказываются до конца декабря.* |
| 0503175 | 090 | Раздел 2 графа 7 - "75 - иные причины" | *-* |
| 0503190 | 100 | Графа 7 - "09 - иной статус" | *-* |
| 0503190 | 110 | Графа 8 - "09 - иной статус" | *-* |
| 0503190 | 120 | Графа 7 - "28 - иное основание выбытия" | *-* |
| 0503190 | 130 | Графа 8 - "28 - иное основание выбытия" | *-* |
| 0503127 | 140 | Информация (пояснения) о некассовых операциях | *-* |
| - | 150 | - | - |
|  |