|  |
| --- |
| **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА** |
|  |  |  | КОДЫ |
|  |  |  Форма по ОКУД | 0503160 |
|  **на 1 апреля 2016 г.** |  Дата | 01.04.2016 |
| Главный распорядитель  |  |  |   |
| (распорядитель), получатель, **Администрация Камышловского городского округа** | 04041898 |
| администратор поступлений \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  по ОКПО |   |
| Наименование бюджета  |  |  |   |
| (публично-правового образования) **бюджет Камышловского городского округа** |  по ОКТМО | 65741000 |
| Периодичность: **квартальная** |  |  |   |
| Единица измерения: **руб.** |  |  по ОКЕИ | 383 |
|  |  |  |  |

1. **Организационная структура администрации Камышловского городского округа.**

Администрация Камышловского городского округа в соответствии с Уставом Камышловского городского округа является исполнительно-распорядительным органом местного самоуправления, обладает собственной компетенцией и самостоятельностью в реализации возложенных на неё полномочий, осуществляет свою деятельность под руководством главы Камышловского городского округа.

Правовым основанием является – Положение об администрации Камышловского городского округа, утвержденное постановлением главы МО «г. Камышлов» от 28.12.2005г. № 1473 и согласованное решением Думы Камышловского городского округа от 26.12.2005г. № 405.

Учет расходов ведется по следующим разделам бюджетной классификации:

|  |  |
| --- | --- |
| 0100 | Общегосударственные вопросы; |
| 0300 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность; |
| 0400 | Национальная экономика; |
| 0500 | Жилищно-коммунальное хозяйство; |
| 0600 | Охрана окружающей среды; |
| 1000 | Социальная политика; |
| 1200 | Средства массовой информации |

Бюджетный учет осуществляется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете», бюджетным законодательством, другими нормативными актами Российской Федерации и Инструкцией по бюджетному учету.

Бюджетный учет в администрации Камышловского городского округа ведется в условиях полой автоматизации и основывается на едином взаимосвязанном технологическом процессе обработки первичных документов и отражения хозяйственных операций по соответствующим разделам плана счетов бухгалтерского учета.

Для ведения бухгалтерского учета в администрации Камышловского городского округа создан отдел учета и отчетности во главе с начальником отдела, для обеспечения соответствия осуществления хозяйственных операций законодательству Российской Федерации, контроль по движению имущества и выполнения обязательств.

1. **Результаты деятельности администрации Камышловского городского округа.**

Все поступающие средства имеют целевое направление расходов, конкретные мероприятия, приобретение конкретных товаров, оказание конкретных услуг и выполнение конкретных работ, что способствует эффективному использованию бюджетных средств.

За отчетный период поступили и возвращены денежные средства:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | Поступило за отчетный период (руб.) |
| 1. | предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | 6 623 948,48 |
| 2. | осуществление государственного полномочия Свердловской области по предоставлению отдельным категориям граждан компенсации расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | 14 688 000,00 |
| 3. | осуществление государственного полномочия Российской Федерации по предоставлению мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг отдельным категориям граждан | 6 090 000,00 |
| 4. | осуществление государственного полномочия по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к государственной собственности Свердловской области | 106 750,00 |
| 5. | субвенции на осуществление государственного полномочия по созданию административных комиссий | 98 300,00 |
| 6. | субвенции на осуществление государственного полномочия по определению перечня лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 100,00 |
| 7. | субвенция на осуществление государственного полномочия Свердловской области по организации проведения мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных собак | 0 |
| 8. | субвенции на осуществление государственного полномочия СО по предоставлению гражданам, проживающим на территории СО, меры социальной поддержки по частичному освобождению от платы за коммунальные услуги | 0 |
| 9. | субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по подготовке проведения статистических переписей | 0 |
| 10. | субвенции бюджетам городских округов на составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 0 |
| 11. | субсидия на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов, переселения граждан из аварийного жилого фонда и модернизацию систем коммунальной инфраструктуры, строительство домов за счет средств областного бюджета | 0 |
| 12. | субсидия на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов, переселения граждан из аварийного жилого фонда и модернизацию систем коммунальной инфраструктуры, строительство домов за счет средств Фонда реформирования ЖКХ | 0 |
| 13. | субсидии бюджетам городских округов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности | 0 |
| 14. | возврат неиспользованных средств федерального бюджета на осуществление государственного полномочия Российской Федерации по предоставлению социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг отдельным категориям граждан | -79 192,48 |
| 15. | возврат неиспользованных средств областного бюджета на осуществление государственного полномочия Свердловской области по предоставлению отдельным категориям граждан компенсации расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | -694 772,83 |
| 16. | возврат неиспользованных субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | -47 169,13 |
| 17. | возврат субвенций на осуществление государственного полномочия СО по предоставлению гражданам меры социальной поддержки по частичному освобождению платы за коммунальные услуги | -65 200,00 |
| 18. | возврат неиспользованных субсидий на поддержку малого и среднего предпринимательства | -22 550,00 |
| 19. | плата за наем  | 696 430,00 |
| 20. | административные штрафы | 0 |
|  | **ИТОГО:** | 27 394 644,04 |

**3. Анализ отчета об исполнении бюджета администрацией Камышловского городского округа.**

Бюджетная отчетность формируется в соответствии с рекомендациями финансового управления в Камышловском городском округе, приказами Министерства финансов РФ.

Форма представления бюджетной отчетности: электронный и бумажный носитель.

Бюджетная отчетность на бумажном носителе представляется в сброшюрованном виде.

Бюджетная отчетность за 1 квартал 2016 года в электронном виде формировалась в программе «Контур бюджет» и перегружалась в программный продукт «Свод-Смарт», находящийся на сервере финансового управления администрации Камышловского городского округа.

Уточнение бюджета осуществлялось в соответствии с принятыми решениями Думы Камышловского городского округа.

Распоряжением главы Камышловкого городского округа от 29.12.2015 года № 538-Р «О наделении полномочиями администратора доходов бюджета за администрацией Камышловкого городского округа поступлений в бюджет, администрирование которых не закреплено законодательством Российской Федерации и Правительством Свердловской области» за администрацией Камышловкого городского округа закреплен ряд источников поступлений в бюджет.

Решением Думы Камышловкого городского округа от 11.12.2015 г. № 560 «О бюджете Камышловкого городского округа на 2016 год» утвержден общий объем доходов бюджета администрации Камышловкого городского округа в сумме 90 971 100 рублей.

На 01.04.2016 года общий объём доходов бюджета администрации Камышловского городского округа составил 225 561 453 руб. 78 коп. За отчетный период объем доходов увеличился на 134 590 353 руб. 78 коп. или на 247 %.

Исполнение за отчетный период составило 27 394 644 руб. 04 коп. или 12,1 %.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Показатель | План на год | Поступило за отчетный период (руб.) | % исполнения |
| 1. | предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | 18 596 000,00 | 6 623 948,48 | 35,6 |
| 2. | осуществление государственного полномочия Свердловской области по предоставлению отдельным категориям граждан компенсации расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | 40 472 000,00 | 14 688 000,00 | 36,3 |
| 3. | осуществление государственного полномочия Российской Федерации по предоставлению мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг отдельным категориям граждан | 25 808 000,00 | 6 090 000,00 | 23,6 |
| 4. | осуществление государственного полномочия по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к государственной собственности Свердловской области | 427 000,00 | 106 750,00 | 25 |
| 5. | субвенции на осуществление государственного полномочия по созданию административных комиссий | 98 300,00 | 98 300,00 | 100 |
| 6. | субвенции на осуществление государственного полномочия по определению перечня лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 100,00 | 100,00 | 100 |
| 7. | субвенция на осуществление государственного полномочия Свердловской области по организации проведения мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных собак | 616 100,00 | 0 | 0 |
| 8. | субвенции на осуществление государственного полномочия СО по предоставлению гражданам, проживающим на территории СО, меры социальной поддержки по частичному освобождению от платы за коммунальные услуги | 2 272 000,00 | 0 | 0 |
| 9. | субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по подготовке проведения статистических переписей | 78 800,00 | 0 | 0 |
| 10. | субвенции бюджетам городских округов на составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 14 800,00 | 0 | 0 |
| 11. | субсидия на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов, переселения граждан из аварийного жилого фонда и модернизацию систем коммунальной инфраструктуры, строительство домов за счет средств областного бюджета | 19 778 838,83 | 0 | 0 |
| 12. | субсидия на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов, переселения граждан из аварийного жилого фонда и модернизацию систем коммунальной инфраструктуры, строительство домов за счет средств Фонда реформирования ЖКХ | 32 011 287,79 | 0 | 0 |
| 13. | субсидии на софинансирование капитальных вложение в объекты муниципальной собственности | 82 800 227,16 | 0 | 0 |
| 14. | возврат неиспользованных средств федерального бюджета на осуществление государственного полномочия Российской Федерации по предоставлению социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг отдельным категориям граждан | - | -79 192,48 | - |
| 15. | возврат неиспользованных средств областного бюджета на осуществление государственного полномочия Свердловской области по предоставлению отдельным категориям граждан компенсации расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | - | -694 772,83 | - |
| 16. | возврат неиспользованных субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | - | -47 169,13 | - |
| 17. | возврат субвенций на осуществление государственного полномочия СО по предоставлению гражданам меры социальной поддержки по частичному освобождению платы за коммунальные услуги | - | -65 200,00 | - |
| 18. | возврат неиспользованных субсидий на поддержку малого и среднего предпринимательства | - | -22 550,00 | - |
| 19. | плата за наем  | 2 488 000,00 | 696 430,00 | 28 |
| 20. | административные штрафы | 100 000,00 | 0 | 0 |
|  | **ИТОГО:** | **225 561 453,78** | **27 394 644,04** | **12,1** |

Решением Думы Камышловского городского округа от 11.12.2015 г. № 560 «О бюджете Камышловкого городского округа на 2016 год» администрации Камышловского городского округа на текущий финансовый год утверждены ассигнования в размере 206 781 310 рублей.

Уточненные бюджетные ассигнования по состоянию на 01.04.2016 года составили 471 309 762 руб. 83 коп., т.е. увеличились на 227,9 % .

Исполнение за отчетный период составило 44 607 898 руб. 99 коп. или 9,5%

**4. Анализ показателей бухгалтерской отчетности администрацией Камышловского городского округа.**

Дебиторская задолженность администрации Камышловского городского округа с поставщиками товаров, работ, услуг и подотчетными лицами по состоянию на 01.04.2016г. составляет 37 289 552 руб. 88 коп.:

- 29 214 674,20 ООО Инекс-Интерэкспорт перечислены денежные средства на 1 этап долевого строительства жилья для переселения граждан из ветхого жилья;

- 1 837 439,88 ООО «ДОМ» перечислены денежные средства на достройку домов по ул.Строителей, 11а. МК расторгнут, ведется претензионная работа;

- 3 719 937,85 Евроремстрой Не возмещен аванс на приобретение материалов при строительстве жилого дома по ул.Московская,13, МК расторгнут, ведется претензионная работа

Кредиторская задолженность с поставщиками товаров, работ, услуг по состоянию на 01.04.2016г.составляет 5 185 819 руб. 51 коп.

Не уменьшилась просроченная кредиторская задолженность по сравнению с прошлым отчетным периодом и составляет 195 037 руб. 41 коп. Кроме того, является нереальной к взысканию.

**5. Прочие вопросы деятельности администрации Камышловского городского округа.**

Контрольным органом Камышловского городского округа проведена плановая проверка предоставленной годовой отчетности за 2015 год с целью определения её полноты и достоверности.