

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2019 г.

Главный распорядитель, распорядитель,  
получатель бюджетных средств, главный администратор,  
администратор доходов бюджета,  
главный администратор, администратор  
источников финансирования  
дефицита бюджета Департамент по физической культуре и спорту  
администрации города Липецка

Наименование бюджета  
(публично-правового образования) Бюджет городских округов (ВИД=ГОР)

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2019
по ОКПО	46216886
Глава по БК	621
по ОКТМО	
по ОКЕИ	383

### Раздел 1 "Организационная структура главного распорядителя бюджетных средств"

Департамент по физической культуре и спорту администрации города Липецка утвержден постановлением города Липецка от 20.06.1997 года № 2220. Юридический адрес: 398005, г.Липецк, ул.Невского, д.6. Департамент осуществляет свою деятельность на основании Положения, утвержденного распоряжением главы города Липецка от 06.03.2006 года № 1117-р. На основании распоряжения администрации города Липецка от 18.04.2016 № 36-л с 19 апреля 2016 года председателем департамента назначен Токарев Олег Алексеевич. В состав департамента входят: 8 спортивных школ, 5 спортивных школ олимпийского резерва, 4 спортивных сооружений, МОУДО "ГДЮЦ "Спортивный". Из 18 учреждений бюджетными получателями субсидий являются - 15, 3- автономными.

Основными задачами департамента являются:

- проведение единой политики в области физической культуры;
- обеспечение условий для развития массовой физической культуры и спорта;
- формирование спортивной инфраструктуры и контроль за развитием физической культуры и спорта;
- созданий условий для активных занятий физической культурой и спортом населения и местах отдыха, на стадионах, спортивных базах, спортивных площадках и других спортивных объектах;

- привлечение лиц среднего и старшего возраста, инвалидов к активным занятиям физической культурой и спортом;
- привлечение широкого круга детей, подростков и молодежи к занятиям физической культурой и спортом.

Составление и предоставление годовой бюджетной отчетности за 2018 год осуществляется в соответствии с требованиями Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н "Об утверждении Инструкции о порядке составления и предоставления годовой, квартальной, месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации" (в редакции Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 30.11.2018 № 244н).

В течении года не произошло изменений в составе учреждения, что имеет отражения в форме 0503161.

## **Раздел 2 "Результаты деятельности главного распорядителя бюджетных средств"**

Физическая культура и спорт являются эффективными средствами воспитания физически и духовно здорового поколения. Физическая культура, являясь одной из граней общей культуры, способствует решению социально-экономических, воспитательных и оздоровительных задач.

Среди наиболее важных существующих сильных сторон развития отрасли в городе Липецке можно выделить:

1. Стабильное финансирование физической культуры и спорта из городского бюджета.
2. Увеличение количества спортивных объектов за счет строительства плоскостных спортивных сооружений.
3. Успешный опыт подготовки и проведения спортивных мероприятий различного уровня.
4. Успешный опыт участия липецких спортсменов в межрегиональных, всероссийских и международных мероприятиях.
5. Наличие в городе Липецке традиционных и новых успешно развивающихся видов спорта: хоккей, футбол, волейбол, велоспорт, скандинавская ходьба, бадминтон, спортивный туризм.

В рамках укрепления и развития материально-технической спортивной базы в подведомственных учреждениях в текущем году выполнены следующие мероприятия

- в МБУ ФОК «Пламя» выполнен капитальный ремонт здания бассейна, помещений тира, ремонт отопления в подтрибунных помещениях, в душевых и раздевалках;

- в МБУ СК «Сокол» выполнены работы по капитальному ремонту фасада здания тира;

- выполнен ремонт помещений детско-юношеских спортивных школ № 7, 9, 12, детско-юношеского центра «Спортивный», спортивной школы № 10;

- в МБОУДО «ДЮСШ № 8» выполнен ремонт вентиляции;

- выполнены работы по устройству покрытия из резиновой крошки на 3-х площадках ГТО (МАОУ ДО «ДЮСШ № 3 «Лидер»», МАОУДО «СДЮСШОР № 11», МАУ "Спортивный город"), по капитальному ремонту хоккейной коробки по ул. Стаханова, 8.

В рамках реализации наказов избирателей города Липецка на 2018 год:

- выполнены работы по обустройству баскетбольной площадки со специализированным покрытием по ул. Юбилейная, д.7;

- установлены спортивные тренажеры под теневым навесом по адресу: пл. Торговая, д.1, ул. Московская, 91, ул. Белянского, д.6, на дворовой территории между домами №№ 1, 1а по ул. Свиридова, №№ 29, 31 по ул. Кривенкова, №№ 12, 14, 16 по ул. Мистюкова;

- установлено спортивное оборудование по ул. Игнатьева, д. 41;

- установлена хоккейная коробка на дворовой территории между домом 16 по ул. Хорошавина и домом № 17 по ул. Кривенкова.

О качестве спортивной подготовки и успешной работы в сфере спорта высших достижений свидетельствуют следующие факты.

Около 5000 обучающихся спортивных школ департамента приняли участие в официальных соревнованиях - первенствах Центрального Федерального округа, первенствах России в разных возрастных группах, чемпионатах России, Кубках России, во Всероссийских и Международных соревнованиях, а также различных турнирах и матчевых встречах.

В течение года на официальных соревнованиях липецкими спортсменами завоёвано 275 медалей, из них 102 – золотые (в 2017 году - 255 медалей, из них 87 - золотые).

На международные соревнования выезжали ведущие спортсмены МБУ «Спортивная школа олимпийского резерва №10» и «Спортивная школа олимпийского резерва №13».

В 2018 году в городе проведено 189 мероприятий среди различных категорий населения, в которых приняло участие свыше 100 тыс. человек. Наиболее яркими и зрелищными спортивными мероприятиями стали: Всероссийские акции «Кросс нации», «Лыжня России», «Всероссийский День ходьбы», легкоатлетическая эстафета, посвященная Дню Победы, турнир по мини-футболу на «Кубок Петра», массовые соревнования среди команд общеобразовательных учреждений по мини-футболу, волейболу, шахматам, полюбившиеся липчанам велопробеги – «Велопарад» и «Велоночь-2018», спортивные фестивали.

В соревнованиях городских Спартакиад - среди трудовых коллективов, учащихся ОУ, детей и подростков по месту жительства, в Спартакиаде лиц с ограниченными возможностями здоровья приняли участие около 10 тысяч человек.

Доля населения, систематически занимающегося физической культурой и спортом, составила в 2018 году 38 % или 180 801 человек. Увеличивается количество детей, подростков и молодёжи, занимающихся систематически физической культурой и спортом. Доля обучающихся в 2018 году составила 47 %.

### **Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении бюджета главного распорядителя бюджетных средств"**

По ф. 0503123 "Отчет о движении денежных средств" показатели раздела 1 "Поступления" в сумме 622 046,26 руб. отражают поступления субсидии из областного бюджета на обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта 623 000,00 руб. за минусом возврата неиспользованной субсидии в сумме 953,74 руб.

По разделу 2 "Выбытия", разделу 4 "Аналитическая информация" сумма 451 773 669,84 руб. и соответствуют показателям формы 0503127 "Отчет об исполнении бюджета". По стр.441 отражены поступления денежных средств от поставщиков за обеспечение контрактов в сумме 57 873,87 руб., по стр.442 возврат обеспечения контрактов в сумме 53 561,59 руб. По стр.501 отражено восстановление кассовых расходов в сумме 27 704 483,74 руб., поступление денежных средств во временном распоряжении в сумме 57 873,87 руб. и доходы в сумме 1 044 671,92 руб. По стр.502 восстановление кассовых расходов в сумме 27 704 483,74 руб., выбытие денежных средств во временном распоряжении 53 561,59 руб. и выбытие денежных средств по текущим операциям в сумме 451 773 669,84 руб.

#### **ф. 0503127 и ф. 0503164 в разделе 1 "Доходы бюджета"**

Всего в 2018 году поступило доходов на общую сумму 1 044 671,92 руб. или 99,91% от плановых назначений, в том числе:

- субсидии из областного бюджета на обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта 622 046,26 руб.;

- прочие доходы от компенсации затрат в сумме 422 279,66 руб., в том числе: возмещение в бюджет необоснованных расходов по налогам в МАУДО СШОР №11 выявленных в ходе проверки 210 862,60 руб. и по заработной плате в МБОУДОД №6 в сумме 211 417,06 руб.;

- поступление прочих доходов за трудовую книжку от МКУ "МВЦБ" в сумме 346,0 руб.

**В разделе 2 "Расходы бюджета"** на 2018 год утверждено бюджетных ассигнований с учетом изменений в сумме 472 025 731,96 руб., исполнено 451 773 669,84 руб., что составляет 95,71%. Причины отклонений указаны в ф.0503164 и являются объективными.

Показатели формы 0503127 соответствуют показателям форм 0503164 и 0503128.

### **форма 0503128**

Показатели бюджетных ассигнований и исполнение денежных обязательств формы **0503128** соответствуют показателям формы 0503127. Всего ассигнований финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом, утверждено в сумме 715 584 000,00 руб. По результатам проведенных аукционов в отчетном периоде заключены контракты на сумму 510 114,05 руб. и отражены по гр.8 ф.0503128 и в разделе 4 гр.3 ф.0503175, как закупки, проведенные конкурентным способом. В разделе 3 по строке 900 графы 7,11 отражена сумма начисленного резерва отпусков, неиспользованных сотрудниками за период с начала работы на дату расчета (конец года) в сумме 2 154 797,66 руб.

### **форма 0503175**

За 2018 год в МКУ "МВЦБ" заключен 1 муниципальный контракт на сумму 47 206,25 руб. и 13 муниципальных контрактов в департаменте ФК и спорта на сумму 462 907,80 руб., в том числе:

- с ИП Темерев Э.Л. 2 контракта на общую сумму 30 308,00 руб. приобретение мячей гимнастических, френч-прессы;
- с ООО "Печатный формат" на сумму 4959,00 руб. на приобретение печатной продукции;
- с ООО "ГК "Контакт" на сумму 7029,75 руб. на приобретение дипломов;
- с ИП Кириенков С.Ф. 2 контракта на сумму 88777,00 руб. на приобретение наградного материала (кубки, медали);
- с ИП Тимербулатов Р.К. на сумму 68066,24 руб. на приобретение призов для награждения (термосы);

- с ИП Кулиш А.Н. на сумму 56416,50 руб. на приобретение призов для награждения (полотенца махровые);
- с ООО "БАЙСЭЛЛ" 4 контракта на общую сумму 160128,68 руб. на приобретение разрядных значков, кубков, медалей, статуэток и призов для награждения (полотенца махровые);
- с ООО "Компоненты и Системы" на приобретение бумаги офисной в сумме 47222,63 руб.

Экономия денежных средств в результате применения конкурентных способов составила 282 548,75 руб.

### **форма 0503163**

В форме 0503163 на 01.01.2018 года утверждено бюджетной росписью ассигнований - 381 417 600,00 руб., дополнительно выделено 86 285 731,96 руб., из которых на:

раздел, подраздел 0113 - 1 032 200,00 руб., в том числе по МКУ "МВЦБ" в сумме 634 400,00 руб. (увеличение окладов, премия по результатам мониторинга, обеспечение программным продуктом "Смета-Смарт" и проведение спец.оценки условий труда". По департаменту в сумме 397 800,00 руб. (премия по результатам мониторинга, повышение квалификации мун.служащих обучение);

раздел, подраздел 0605 - 62 560,00 руб., на охрану окружающей среды (обезвреживание ламп) и приобретение хоз.товаров);

раздел, подраздел 0703 - 15 362 162,00 руб., (увеличение субсидии в части оплаты труда, на устройство синтетического монолитного покрытия на площадках ГТО, на доп.образование-содержание хоккейной команды);

раздел, подраздел 0801 - 140 000,00 руб., на проведение праздничных гуляний (новогодние, рождественские и масленица);

раздел, подраздел 1101 - 68 743 938,00 руб., (увеличение субсидии в части оплаты труда пед. и мед.работников; ремонт помещений, санузлов и вентиляции; содержание МФУ комбин.машины в МАУ "Спортивный город", на обустройство баскетбольной площадки, установку тренажеров и хоккейной коробки, областные субсидии на обеспечение условий для развития физкультуры и массового спорта, ремонт, оценка условий труда);

раздел, подраздел 1105 - 944 871,96 руб., (увеличение субсидии в части оплаты труда, на совершенствование мун.управления).

## Раздел 4 "Анализ показателей финансовой отчетности главного распорядителя бюджетных средств"

### форма 0503110

По показателям формы **0503110** в сравнении с кассовыми имеются ряд расхождений по некоторым КОСГУ, в связи со сложившейся дебиторской или кредиторской задолженности на начало и конец года. Показатели гр.2,5,6 формы 0503110 равны показателям по кодам КОСГУ формы **0503121**. В доходах по КОСГУ 172 отражена корректировка расчетов по особо ценному имуществу в сумме 6 720 153,25 руб., по КОСГУ 151 получены тренажеры, уличные комплекты и лодки гоночные на общую сумму 6 015 961,74 руб. и субсидии в сумме 622 046,26 руб. от управления физической культуры и спорта Липецкой области. По КОСГУ 189 отражена полученная проектная документация от департамента жилищно-коммунального хозяйства администрации города Липецка на сумму 456 737,68 руб. По КОСГУ 134 прочие доходы от компенсации затрат в сумме 422 625,66 руб., в том числе: возмещение в бюджет необоснованных расходов по налогам в МАУДО СШОР №11 выявленных в ходе проверки 210 862,60 руб. и по заработной плате в МБОУДОД №6 в сумме 211 417,06 руб., за трудовую книжку в сумме 346,0 руб. По КОСГУ 189 получены безвозмездно от ООО "Спортмастер" тренажеры, информационные щиты на сумму 1 153 213,20 руб.

По 140120241 отражена передача имущества за минусом амортизации другим ведомствам в сумме 898 597,03 руб. и равны показателям формы **0503125**, а также 6 519 050,35 передача имущества внутри ведомства. Обороты по счету 1 304 05 в сумме 451 773 669,84 руб. равны показателям формы 0503127 раздел расходы бюджета.

### форма 0503121

В форме **0503121** отражены финансовые результаты деятельности управления. В отчетном периоде расходы по операциям с активами составили 1 087 769,15 руб., в том числе начислена амортизация в сумме 362 203,16 руб. и списаны материалы на сумму 725 565,99 руб. Приобретено в 2018 году материалов на 177 913,44 руб. меньше, чем списано (передано безвозмездно). По стр.421 отражены поступления в сумме 1 044 671,92 руб. по сч. 1 210 02 и поступления денежных документов в сумме 155 696,62 руб. по сч. 1 201 35 и восстановление кассовых расходов 1 099 932,00 руб. по сч. 1 201 34. По стр.422 кассовые расходы в сумме 451 773 669,84 руб. по сч. 1 304 05, выдано в подотчет денежных документов на сумму 154 196,62 руб. по сч. 1 208 21, 1 208 12 и восстановление кассовых расходов 1 099 932,00 руб. по сч. 1 210 03.

По стр. 252 и стр.362 не равенства на сумму 75 007,33 рубля безвозмездно переданы администрации города Липецка оргтехника со сч.1 105 36 440 и отражена в форме 0503125.

Чистое поступление средств на счета бюджетов 450 727 497,92 руб. По строке 560 отражен резерв отпусков в сумме 1 058 146,42 руб. Данные показателей по нефинансовым активам идентичны в ф. 0503168, ф. 0503121, ф.0503130.

Финансовые вложения на конец отчетного периода составляют 1 707 357 912,08 руб. и отражены в **ф.0503171** и стр.240 ф.0503130.

### **форма 0503130**

В форме **0503130** отражено уменьшение балансовой стоимости на конец года в сумме 882 081,90 руб., в том числе за счет поступления в сумме 13 495 421,82 руб., из них получено безвозмездно 6 015 951,71 руб. и выбытия в сумме 14 377 503,72 руб., из них передано безвозмездно 8 145 728,11 руб. Сумма материальных запасов на конец отчетного периода уменьшилась на 177 913,44 руб., в том числе за счет поступления в сумме 622 659,88 руб. и выбытия в сумме 800 573,32 руб., из них передано безвозмездно 75 007,33 руб. Данные по форме 0503130 соответствуют данным формы 0503168. Резервы предстоящих расходов на конец отчетного периода составили 2 154 797,66 руб., в том числе по КОСГУ 211 в сумме 1 654 990,51 руб., по КОСГУ 213 в сумме 499 807,15 руб. По сравнению с началом года резервы предстоящих расходов увеличились на 1 058 146,42 руб. и равны показателям формы **0503169** кредиторская задолженность по счетам 1 401 60 211 и 1 401 60 213. Данные по форме 0503130 соответствуют данным формы 0503168.

### **форма 0503168**

Общая сумма поступлений по основным средствам составляет 13 495 421,82 руб., из них:

- по счету 101.40 "Машины и оборудование" - 159 836,95 руб,

- по счету 101.50 "Производственного и хозяйственного инвентаря" в сумме 5 643 000,00 руб., в том числе получены безвозмездно лодки гоночные от управления физической культуры и спорта Липецкой области на сумму 2 821 500,00 руб;

- по счету 101.60 "Транспортные средства" в сумме 7 692 584,87 руб., в т.ч. получено безвозмездно 3 194 451,71 руб. от управления физической культуры и спорта Липецкой области тренажеры и уличные комплексы.



В разделе 3 по забалансовому счету 01 отражено 911 303,53 руб. недвижимое имущество по ул.Невского, дом 6 полученное в безвозмездное пользование от МКУ "УРО" на срок с 01.01.2018года по 31.12.2018года на основании Договоров безвозмездного пользования №4-Б от 21.12.17 в сумме 316 783,63 рублей и №7-Б от 21.12.17 в сумме 594 519,90рублей.

Всего сумма безвозмездно полученных нефинансовых активов равна итоговой сумме формы 0503125.

### **форма 0503125**

По счету 1 401 10 189 отражена полученная проектная документация от департамента жилищно-коммунального хозяйства администрации города Липецка на сумму 456 737,68 руб.

По счету 1 401 10 151 получены тренажеры, уличные комплекты на 3 194 461,71 руб. и лодки гоночные на 2 821 500,00 руб. от Управления физической культуры и спорта Липецкой области.

По счету 1 205 51 660 субсидии из областного бюджета на обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта в сумме 622 046,26 руб. Показатели по безвозмездному получению нефинансовых активов по форме 0503125 соответствуют показателям формы 0503168.

По счету 1 401 20 241 переданы администрации города Липецка оргтехника на сумму 75 007,33руб. со счета 1 105 36 440 и счета 1 104 34 411 на сумму 973 366,80 руб., тренажеры департаменту образования администрации города Липецка на 489 085,93 руб. и департаменту культуры и туризма администрации города Липецка на 283 155,03 руб.

Показатели по безвозмездному получению нефинансовых активов по форме 0503125 соответствуют показателям формы 0503168.

### **форма 0503169**

#### Расшифровка дебиторской задолженности:

по счету 1 206 26 - 3500,00 руб. (МКУ "МВЦБ") - предоплата за подписку на периодические издания,

по счету 1 206 34 - 6 506,50 руб., предоплата за бензин,

по счетам 1 303 01, 1 303 02 - 21 281,33 руб. переплата во внебюджетные фонды.

### Расшифровка кредиторской задолженности:

по счету 1 302 21 - 556,35 руб. (МКУ "МВЦБ") счета за услуги связи выставлены в январе 2019 года за декабрь 2018 года;

по счету 1 302 26 - 1365 руб., текущая задолженность по гражданско- правовому договору ИП Репин В.А.

по счету 1 303 07 - задолженность в ФСС в сумме 573,81 руб.

### **форма 0503178**

В форме числится остаток денежных средств во временном распоряжении в сумме 4 312,28 рублей. Средства поступили за обеспечение контрактов, исполнение которых приходится на 2019 год.

### **Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности главного распорядителя бюджетных средств"**


Согласно приказов департамента от 25.12.2018 г. №352 и МКУ "МВЦБ" от 25.10.2018 г. №55/1 проведена инвентаризация нефинансовых активов и финансовых обязательств. Статус инвентаризируемых объектов учета - в эксплуатации с целевой функцией использование активов. При проведении инвентаризации активов признаков обесценения не выявлено и снижение стоимости в связи с владением (моральным износом) комиссией не установлено. Излишек и недочет не выявлено. Расчеты с контрагентами подтверждены актами сверок.

В соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета и финансовой отчетности "Основные средства" в форме 0503130 по забалансовому счету 01 имеются расхождения остатков на начало года и конец года прошлого периода в сумму 911 303,53 руб. недвижимое имущество по ул.Невского, домб полученное в безвозмездное пользование от МКУ "УРО" на срок с 01.01.2018года по 31.12.2018года на основании Договоров безвозмездного пользования №4-Б от 21.12.17 в сумме 316 783,63 руб. и №7-Б от 21.12.17 в сумме 594 519,90руб.

В составе годовой бюджетной отчетности не представлены формы №№ 0503162, 0503166, 0503167, 0503172, 0503173, 0503174, 0503190, 0503184,0503296, 0503324 и таблицы №3,6 к форме 0503160 в связи с отсутствием числовых и информационных показателей. Сведения об исполнении мероприятий в рамках целевых программ (ф.0503166) не представлены, на основании приказа Министерства финансов Российской

Федерации №176н от 02.11.2017года данная форма предоставляется  
получателями средств федерального бюджета.

Руководитель

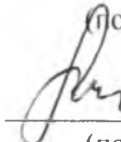


---

(подпись)

О.А.Токарев  
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-  
экономической службы



---

(подпись)

Л.В.Ряписова  
(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер



---

(подпись)

Н.Ю.Полубояринова  
(расшифровка подписи)

"24" января 2019г.