

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 января 2022 г.

Учреждение 27034-г. Фокино

Обособленное подразделение _____

Учредитель

Наименование органа,

осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2022
по ОКПО	
по ОКТМО	15710000
по ОКПО	
Глава по БК	003
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 <Организационная структура учреждения>:

Количество бюджетных и автономных учреждений, получающих субсидии из бюджета - 13:

*4 муниципальных бюджетных дошкольных образовательных учреждения (МБДОУ),

*3 муниципальных бюджетных общеобразовательных учреждения (МБОУ),

*2 муниципальных бюджетных общеобразовательных учреждения дополнительного образования (МБОУ ДОД).

*1 муниципальное бюджетное учреждение культуры (МБУК Библиотека города Фокино),

*1 МБУ «Редакция газеты «Фокинский Вестник»

*2 муниципальных автономных учреждения (МАУК и МАУ)

Раздел 2 < Результаты деятельности учреждения >

Раздел 3 < Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности >

*** МБ ДОУ (д/сады)**

За счет субсидий на выполнение муниципального задания предусмотрено в бюджете 55 598 851,81 руб. (в том числе расходы на оплату труда 43 581 956 руб. (211- 33 613 113,47 руб.) исполнено 55 458 177,35 руб. . (в том числе расходы на оплату труда 43 579 245,99

руб.(211- 33 610 403,46 руб.); коммунальные платежи утверждено и исполнено 5 376 070,34 руб.)

За счет субсидий на иные цели – утверждено 2 917 920,44 руб. и исполнено 2 913 925,64 руб., в т.ч «Субсидии на реализацию мероприятий по противодействию экстремизму и профилактике терроризма на территории города Фокино» утверждено и исполнено 237 265,44 руб. на мероприятия по капитальному ремонту кровель муниципальных образовательных организаций Брянской области. утверждено и исполнено 2 080 655,00 руб. на мероприятия по замене оконных блоков муниципальных образовательных организаций Брянской области утверждено 600 000,00 руб. и исполнено 596 005,20 руб.

За счет собственных доходов – 5 235 258,00 руб. (в том числе расходы на оплату труда 292 170,15 руб.(211- 224 569,00 руб.)

*** МБОУ (школы)**

За счет субсидий на выполнение муниципального задания – предусмотрено 72 140 838,89 руб., исполнено 71 795 495,35 руб. (в том числе расходы на оплату труда составили: утверждено 59 861 023,47руб.(211- 46 110 769,00 руб.) и исполнено 59 692 193,06 руб.(211- 45 984 395,63 руб.); коммунальные платежи утверждено и исполнено 8 359 684,05 руб.,)

За счет субсидий на иные цели – утверждено 20 135 220,01 руб., исполнено 18 056 339,68 руб., в том числе: - субсидии на реализацию мероприятий по противодействию экстремизму и профилактике терроризма на территории города Фокино предусмотрено и исполнено 166 248,36 руб.; - на реализацию мероприятий по проведению оздоровительной кампании детей утверждено и исполнено 241 650,00 руб. - на мероприятия по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних утверждено 35 545,00 руб. исполнено 35 544,60 руб.; - на отдельные мероприятия по развитию образования (установка окон) утверждено 9 804 446,07 руб. и исполнено 7 885 303,71 руб.; организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование утверждено 4 809 118,89 руб., исполнено 4 653 153,32 руб., ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство утверждено 4 843 440,00 руб., исполнено 4 839 668,00 руб., создание цифровой среды утверждено и исполнено 60 215,06 руб., приведение в соответствие с брендбуком «Точка роста» помещений муниципальных общеобразовательных организаций утверждено и исполнено 174 556,63 руб.

Собственные доходы и расходы составили 425 135,40 руб. (в том числе расходы на оплату труда 167 603,30 руб. (211- 128 581,96 руб.)

*** МБОУ ДОД**

За счет субсидий на выполнение муниципального задания – утверждено 23 045 234,67 руб., исполнено 22 920 999,88 руб. (в том числе расходы на оплату труда утверждено 20 096 480,35 руб.(211- 15 482 480,358 руб.) и исполнено 20 038 622,17 руб.(211- 15 482 480,35 руб.); коммунальные платежи утверждено 2 036 547,00 руб. и исполнено 2 006 952,58 руб.)

За счет субсидий на иные цели – 28 600,00 руб., в том числе:

- на реализацию мероприятий по противодействию экстремизму и профилактике терроризма на территории города Фокино предусмотрены и исполнены расходы в сумме 28 600,00 руб.

За счет собственных доходов – 2 129 719,84 руб. в т.ч. расходы на заработную плату составили 370 262,75 рублей (211- 284 380,00 руб.).

***МБУК Библиотека города Фокино**

За счет субсидий на выполнение муниципального задания – утверждено 2 081 883,00 руб., исполнено 2 060 561,70 руб. (в том числе расходы на оплату труда утверждено 1 687 453,00 исполнено 1 686 761,53 руб.,(211 утверждено 1 296 753,00 руб., исполнено 1 296 562,43 руб.).

Собственных доходов и субсидий на иные цели нет.

*** МБУ "РГФВ" (газета)**

За счет субсидий на выполнение муниципального задания – утверждено 476 888,00 руб., исполнено 475 109,76 руб. (в том числе расходы на оплату труда составили утверждено 323 647,78 руб.,(211 – 250 058,00 руб.) , исполнено 443 823,38 руб.,(211 – 249 468,47 руб.)

За счет собственных доходов 18 045,00 руб.

Субсидии на иные цели не выделялись.

*** МАУК "КДЦ" г. Фокино**

За счет субсидий на выполнение муниципального задания – утверждено 8 481 760 руб., исполнено 8 481 760 руб.

За счет собственных доходов – 265 897,48 руб. в т.ч. расходы на заработную плату составили 265 897,48 рублей.

*** МАУ "Учебно-спортивный центр "Триумф"**

За счет субсидий на выполнение муниципального задания – утверждено 15 701 324,00 руб., исполнено 15 701 324,00 руб.

За счет субсидий на иные цели – 80 000,00 руб.;

За счет собственных доходов – 4 763 695,30 руб.

Раздел 4 <Анализ показателей отчетности учреждения>

Отчет по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года -(Ф. 0503710)

Сумма по счету 210.06 (Расчеты с учредителем) составила 3 911 208 ,89 рублей. Расхождения составили 240 442 ,70 (Списание остаточной стоимости библиотечного фонда).

Отчет о движении денежных средств учреждения - (Ф.0503723)

В строке 4630, 4640 отражена сумма (507 041,18 в 2021 году и 10 443,98 руб. в 2020 году) расчетов по временному привлечению денежных средств между источниками финансового обеспечения (с КФО-2 на КФО-4 ввиду отсутствия на момент выплаты отпускных и пособий по временной нетрудоспособности финансирования по КФО-4).

Сведения о движении нефинансовых активов учреждения (Ф.0503768)

В строке 602 раздела 2 формы 0503768 (приносящая доход деятельность) расхождения со счетом 210 06 составило 364 770 рублей:

1. Безвозмездное поступление особо ценного движимого имущества (ринг боксерский) по договору пожертвования от РОО "Федерация Бокса Брянской области" (справедливая стоимость объекта составила 307 570,00 руб). В расчетах с учредителем данный объект не отражен (основание: статья 582 ГКРФ).

2. Приобретение за счет счет собственных доходов учреждения автоматизированного рабочего места на сумму 57 200 рублей. В расчетах с учредителем данный объект не отражен (основание: п.119 № 183н; п.238 №157н; Письмо Минфина России от 22 марта 2017г. N 02-06-10/16540 Об отражении в учете особо ценного движимого имущества бюджетных учреждений)

Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности (ф.0503769):

По учреждениям образования, культуры и спорта в городе Фокино:

Дебиторская задолженность:

По собственным доходам учреждения: 1 185 902,39 руб.

в том числе:

по счету 205 00 000 1 181 402,39 руб. в т.ч.

233 233,89 руб. (не оплачено родителями за содержание в ДОУ)

358 035,00 руб. (не оплачено родителями за обучение в музыкальной школе (платные услуги)

590 133,50 руб. - (не оплачено родителями за обучение в музыкальной школе).

по счету 206 00 000 4 500,00 руб. (предоплата по прочим работам, услугам)

По субсидиям на выполнение государственного (муниципального) задания: 520 256 013,87 руб.

по счету 205 00 000 520 245 226,27 руб. в т.ч.

по счету 206 00 000 7 834,30 руб. (не оплачено родителями за обучение в музыкальной школе);

по счету 209 00 000 2 971 ,30 руб. (задолженность бывшего работника перед учреждением, уволенного 30.12.2019 г., за неотработанные дни отпуска, предоставленные авансом);

Субсидии на иные цели 40 678 853,66 руб.

по счету 205.00 000 40 678 853,66 руб. в т.ч.

Кредиторская задолженность составила:

По собственным доходам учреждения: 1 591 974,90 руб.

в том числе:

по счету 205 00 000 935 291,64 руб. (переплата родителями за содержание детей ДДУ);

по счету 209 00 000 3 912,84 руб. (Оплата штрафа за несвоевременное исполнение муниципального контракта);

по счету 302 00 000 652 770,42 руб. в т.ч.

8 897,48 руб. (ОАО "Ростелеком" (услуги связи(интернет));

431 410,23 руб. (текущая задолженность по коммунальным платежам);

1 430,32 руб. (задолженность за оказание услуг(заправка картриджа));

72 969,19 руб. (за услуги по поддержке интернет-сайта)

138 063,20 руб. (продукты питания для ДДУ)

По субсидиям на выполнение государственного (муниципального) задания: 3 116 952,99 руб.

в том числе:

по счету 302 20 000 3 116 952, 99 руб.; из них:

16 086,28 руб. (задолженность перед ОАО "Ростелеком")

2 280 787,12 руб. (задолженность по коммунальным платежам)

284 106,19 руб. руб. (задолженность перед ФБУЗ ЦГСЭН.(исследование воды), задолженность перед АО «Чистая планета"(Вывоз мусора), задолженность перед БРЯНСКОЕ ОБЛАСТНОЕ ОТДЕЛЕНИЕ ВДПО)

103 118,87 руб. (задолженность пред АО Государственный Комбинат Питания (питание школьников)

432 854,53 руб. (задолженность за приобретение продуктов питания для детей в ДДУ).

Субсидии на иные цели: 596 495,50 руб.

в том числе:

по счету 302.00 596 495,50 руб. в т.ч.

18 717,90 руб. (задолженность пред ООО "Авангардстрой", ФГУП "Охрана" Росгвардии (за услуги по тех. обслуживанию тревожной кнопки);

577 777,60 руб. (17 527,30 - задолженность перед Дятьковский МОВО - филиал ФГКУ "УВО ВНГ РОССИИ ПО БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ" (за услуги по охране объекта,) задолженность перед Дятьковский МОВО - филиал ФГКУ "УВО ВНГ РОССИИ ПО БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ" (за услуги по охране объекта,) задолженность перед АО ГОСУДАРСТВЕННЫЙ КОМБИНАТ ПИТАНИЯ 560 250,30 руб. организация услуг по питанию школьников).

Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф.0503773)

По строке 100 раздела 1 (КФО-4) отражены права пользования программным обеспечением с неопределенным сроком полезного использования, принятые в межотчетный период в соответствии с СГС "Нематериальные активы" в общей сумме 55 105,00 руб.

По строке 040 раздела 1 (КФО-2) отражена стоимость (34 825,00 руб.) нематериального актива "Веб-сайт triumph32.ru" с неопределенным сроком полезного использования принятого к учету в межотчетный период в соответствии с СГС "Нематериальные активы".

По строке 010 раздела 3 графы 4 и 7 "Исправление ошибок прошлых лет" (КФО-2) отражена стоимость неисключительных прав пользования программным обеспечением в условной оценке 1 объект 1 рубль, которое используется учреждением начиная с 2017 года.

По строке 010 раздела 3 графы 4 и 7 "Исправление ошибок прошлых лет" (КФО-4) отражена стоимость неисключительных прав пользования программным обеспечением (1С Предприятие...) по цене приобретения (43 200,00 руб.) которое используется учреждением с 2012 года.

По строке 070 раздела 3 графы 4 и 7 "Исправление ошибок прошлых лет" (КФО-5) отражена стоимость наградной продукции, выбытие которой с балансового счета 5.105.36 на забалансовый счет 5.07.2 "Награды, призы, кубки и ценные подарки, сувениры по стоимости приобретения" в 2020 г. не производилось.

По строке 080 раздела 1 (КФО-2) отражено списание материальных запасов (вкладыши в трудовую книжку) в сумме 480,00 руб., фактическое выбытие которых произошло в 2020 г. (исправление ошибок прошлых лет).

По строке 070 раздела 3 (КФО-2) отражено списание наградной продукции в сумме 331,20 руб., фактическое выбытие которой произошло в 2020 г. (исправление ошибок прошлых лет).

Раздел 5 <Прочие вопросы деятельности учреждения>

Бухгалтерский учет в учреждениях осуществляется согласно Приказа Минфина России от 16.12.2010 №174н "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению", плана счетов бухгалтерского учета автономных учреждений и инструкции по его применению, утвержденной приказом МФ РФ от 23.12.2010г№183-н (Особенности ведения бух. Учета - основные средства подразделяются на особо ценное и иное.)

Справка по консолидируемым расчетам учреждения(ф.0503725),

Сведения об финансовых вложениях в учреждения (ф.0503771),

сведения об суммах заимствования (ф.0503772),

сведения о задолженности по ущербу причинному имуществу (ф.0503776),

Разделительный (ликвидационный) баланс государственного (муниципального) учреждения» (ф. 0503830) не представлены из-за отсутствия показателей.

Остаток денежных средств (ф.0503779 КФО 2) по учреждениям составил - 88 914,12 руб.

%FILE_CONTENT%

Руководитель



(подпись)

Шеремето Алла Тимофеевна

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Кирикова Наталья Александровна
(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

ОГРН



(наименование, местонахождение)

ИНН

КПП

Руководитель _____
(уполномоченное лицо) (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель Начальник отдела учета и отчетности
(должность) (подпись) Кирикова Н.А. (расшифровка подписи) (48333)47719 (телефон, e-mail)

" ____ " _____ 20 ____ г.