

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

### К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		<b>Форма по ОКУД</b>	КОДЫ
	<b>на 1 января 2024 г.</b>		<b>0503760</b>
		<b>Дата</b>	<b>01.01.2024</b>
Учреждение	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 10	<b>по ОКПО</b>	<b>50723867</b>
Обособленное подразделение			
Учредитель	Управление образования Кушвинского городского округа	<b>по ОКТМО</b>	<b>65748000</b>
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		<b>по ОКПО</b>	<b>02116155</b>
Периодичность: <b>годовая</b>		<b>Глава по БК</b>	<b>906</b>
		<b>к Балансу по форме по ОКЕИ</b>	<b>0503730</b>
Единица измерения: руб.			<b>383</b>

#### *Раздел I. Организационная структура – субъекта бюджетной отчетности*

МАДОУ № 10 является автономным дошкольным образовательным учреждением, подведомственным Управлению образования Кушвинского городского округа. Осуществляет свою деятельность на основании Устава муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения детский сад № 10, утвержденного приказом Управления образования Кушвинского городского округа от 26.04.2016 года № 115.

Наименование муниципальных услуг	Средне фактическое количество детей на 01.01.2024 г.
реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования (от 1 года до 3 лет)	40
реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования (от 3 лет до 8 лет)	69
присмотр и уход	3

Источниками финансирования обеспечения деятельности МАДОУ № 10 являются средства бюджета Кушвинского городского округа, предоставленные в виде субсидий на выполнение муниципального задания и на иные цели, средства от приносящей доход деятельности.

В учреждении имеется наблюдательный совет, утвержденный приказом начальника Управления образования Кушвинского городского округа от 17 августа 2020 года № 296 «О наблюдательном совете муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения детского сада № 10».

На заседаниях наблюдательного совета утвержден план финансово-хозяйственной деятельности на 2023 г. и плановый период 2024 – 2025 г.г., заключены договоры на услуги и на приобретение продуктов питания для детей. За отчетный период не вносились изменения в состав наблюдательных советов и их полномочия.



В рамках реализации Федерального закона от 08 мая 2010 года № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» на официальном сайте [www.bus.gov.ru](http://www.bus.gov.ru) Российской Федерации размещены: общая информация, муниципальное задание, план финансово-хозяйственной деятельности.

### ***Основные направления деятельности***

Основные виды деятельности учреждения:

- реализация основной общеобразовательной программы дошкольного образования в группах общеразвивающей направленности.

Юридический адрес: Свердловская область, г. Кушва, ул. Рабочая, 50-г.

Заведующей МАДОУ № 10 является Трофимова Ирина Павловна.

В финансовом управлении в Кушвинском городском округе для МАДОУ № 10 открыты лицевые счета:

1. лицевой счет, предназначенный для учета операций со средствами муниципальных автономных учреждений (30906000310),

2. лицевой счет, предназначенный для учета операций со средствами, предоставленными муниципальным автономным учреждениям из бюджета Кушвинского городского округа в виде субсидий на иные цели (31906000310),

3. лицевой счет, предназначенный для учета операций со средствами от приносящей доход деятельности (32906000310).

### ***Раздел II. Результаты деятельности – субъекта бюджетной отчетности***

В рамках реализации Федерального закона от 08 мая 2010 года №83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» на официальном сайте [www.bus.gov.ru](http://www.bus.gov.ru) Российской Федерации размещены ПФХД. Регулярно обновляется сайт «Электронная очередь», ежемесячно вносятся изменения, внесены выданные путевки на 2022-2023 учебный год, удалены выбывшие дети.

Заключено «Соглашение о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания» в 2023 году.

В МАДОУ №10 функционирует 7 групп общеразвивающей направленности от 1 года до 8 лет. Количество «потребителей муниципальной услуги» по муниципальному заданию на 2023 год составляет 112 (с 1года до 3лет - 41 ребенка, с 3 лет до 8 лет - 71 ребенка).

МАДОУ №10 укомплектовано педагогическими кадрами – 94%.

Всего педагогических работников – 15, в т. ч. 1 старший воспитатель, 10 воспитателей, 2 музыкальных руководителя (один внешний совместитель), 1 педагог-психолог (внутренний совместитель), 1 инструктор ФИЗО (внешний совместитель). Все педагогические работники имеют педагогическое образование: высшее – 3 чел., среднее профессиональное – 10 чел.

10 педагогов имеют 1 квалификационную категорию, 2 педагога не имеют категории.

В группах проведены родительские собрания по темам безопасности на дорогах, на транспорте, правила обращения с огнем, об ответственности родителей за воспитание детей, безопасный отдых детей, о профилактике предупреждения травматизма на железнодорожном транспорте. В данных мероприятиях приняли участие 70% родителей. С детьми проводили мероприятия с показом фильма, проведена беседа «Будь осторожен с огнём».

Обновлена информация в уголках для родителей по безопасному поведению на дорогах.

В детском саду организована и проводится работа по патриотическому воспитанию, спланирована и организована работа с детьми. Большое внимание уделяется прогулкам.



*Результаты участия детей дошкольного возраста во всероссийских, городских конкурсах детского творчества, спортивных соревнованиях.*

Название конкурсов	количество участников
Областной конкурс «Первые шаги в науку»	3
Экологическая кейс-игра «Green Team» («ЭкоКолобок»)	5
Конкурс чтецов и инсценировок «Вы послушайте, ребята...» к 110-летию со дня рождения С.В. Михалкова	3
Итого:	11

*Результаты участия педагогов во всероссийских, городских конкурсах.*

- МО Красноуфимский округ Черепанова Людмила Викторовна, Волкова Валерия Сергеевна благодарность за участие в территориальном конкурсе профессионального мастерства «Ларец новогодних чудес» среди муниципальных дошкольных образовательных учреждений
- Центр развития образования и молодёжной политики МАУ ДО ДДТ Серебрякова И.Д., Белозёрова О.Д. диплом победителя (I место) методического квиза «Связанные одной целью» «Пара по парам», организованного в рамках открытия года педагога и наставника в Кушвинском городском округе
- Муниципальный этап экологической кейс-игры «Green-Team» (ЭкоКолобок) педагоги Малышкина Т.П., Серебрякова И.Д. победитель (I место)
- МАУ ДО Дом детского творчества Малышкина Татьяна Павловна диплом за подготовку участников Муниципального этапа Всероссийского конкурса детских исследовательских работ «Первые шаги в науку»

Детский сад имеет свой сайт <https://10kushva.tvoysadik.ru> и электронную почту [mdou.ds-10@yandex.ru](mailto:mdou.ds-10@yandex.ru).

За отчётный период материал на сайте регулярно обновлялся. Созданы информационные страницы с новыми нормативно-правовыми документами, с фотографиями и описанием мероприятий, проходящих в ДОУ. Родители могут познакомиться с жизнью детей в каждой группе, узнать новости, задать вопросы заведующему, старшему воспитателю и педагогам ДОУ.

Регулярно проходят инструктажи для сотрудников по ОТ и ЖЗ детей.

Для просвещения родителей в вопросах психологии и педагогики вывешиваются консультации в родительских уголках, которые обновляются ежемесячно.

*Информация о мерах по повышению эффективности расходования бюджетных средств*

В целях эффективного расходования субсидий в МАДОУ проводятся следующие мероприятия:

1. Учреждением утверждено Положение «О закупке товаров, работ, услуг для нужд муниципальных автономных учреждений» в рамках которых:

- создана комиссия по закупкам, которая осуществляет рассмотрение обоснования потребности в закупках товаров, работ, рассмотрение заявок на участие в закупках, отбор участников закупок, оценку, определение победителя и др.;

- назначено должностное лицо, ответственное за осуществление закупок, исполнение контрактов (контрактный управляющий);

- при заключении договоров на приобретение материальных ценностей для нужд заказчика на



сумму, не превышающую 700 000 руб. по сделке, проводится мониторинг цен, по результатам которого выбирается поставщик товара, предложивший наименьшую стоимость для заключения договоров.

2. Соблюдаются лимиты потребления энергоресурсов, утвержденные постановлением администрации Кушвинского городского округа от 21.10.2020 г. № 1147 «Об утверждении Списков муниципальных учреждений Кушвинского городского округа, для которых установлены лимиты потребления тепловой, электрической энергии, воды, угля, газа и моторного топлива и об установлении муниципальным учреждениям Кушвинского городского округа целевого уровня снижения потребления топливно энергетических ресурсов на 2021 – 2023 годы».

### Информация о численности работников

Численность работников на конец отчетного периода составила (в человеках) – 40 чел., в том числе совместителей - 3 человека. Плановое количество штатных единиц 42,842, в т.ч. педработники – 15 ед.

### Информация о курсах повышения квалификации

Белозёрова О.Д.	Воспитатель	Частное Образовательное учреждение Дополнительного профессионального образования «Институт повышения квалификации и профессиональной переподготовки»	«Специальное (дефектологическое) образование: Логопедия»	с 02.11.22-05.02.23	580 часов	158352/2023
Волкова В.С.	Музыкальный руководитель	Сообщество педагогов d-seminar.ru	«Развивающие занятия для детей. Песенки. Игры. музыка»	09.04.2023	2 часа	59728
Дементьева Ю.Г.	Воспитатель	ВДП «Десятилетие детства»	«Формирование стратегий развития социального интеллекта у детей дошкольного возраста»			№ДИ-1096
Матвеева Н.В.	Старший воспитатель	Негосударственное образовательное частное учреждение Центр дополнительного профессионального образования «Престиж»	«Обеспечение безопасности и антитеррористической защищённости в образовательных организациях»	08.02.2023	18 часов	СВП №000080
Серебрякова И.Д.	Педагог-психолог	ООО «Центр повышения квалификации и переподготовки «луч знаний»»	«Эмоциональные нарушения у детей дошкольного возраста. Технологии индивидуальной коррекционно-развивающей работы»	с 20.01.2023-26.01.2023	72 часа	№124119
			«Организация в ДОО «Школы для	с 20.01.2023-26.01.2023	72 часа	№124118



			родителей): формирование психологической грамотности»			
		Образовательный портал «Детство-пресс»	«Мнемотехника как система приёмов для развития образной и произвольной памяти у детей дошкольного и младшего школьного возраста»	01.02.2023	4 часа	
Трофимова И.П.	Заведующий	Негосударственное образовательное частное учреждение Центр дополнительного профессионального образования «Престиж»	«Обеспечение безопасности и антитеррористической защищённости в образовательных организациях»	08.02.2023	18 часов	СВП №000079
Чуракова Н.С.	Воспитатель	Учебно-методический центр «Школа 2100»	«Как доступными средствами обеспечить развитие малышей от 1 года до 2 лет (на примере пособия «Разноцветный мир. Игры-рисование»)»	17.01.2023	2 часа	

### *Информация по имуществу*

Стоимость имущества, закрепленного на праве оперативного управления в рамках договора № 01 от 14.01.2008г. между МАДОУ №10 и комитетом по управлению муниципальным имуществом Кушвинского городского округа на отчетную дату составила 17 656 043,37руб., в том числе:

- недвижимое имущество на сумму 10 613 108,59 руб.,
- движимое особо ценное имущество на сумму 5 262 549,48 руб.,
- иное движимое имущество 1 781 291,41 руб.

Амортизация основных средств на отчетную дату составила 13 470 143,89 руб., в том числе:

- недвижимое имущество на сумму 8 493 709,25 руб.,
- особо ценное движимое имущество на сумму 3 417 153,16 руб.,
- иное движимое имущество на сумму 1 559 281,58 руб.

В перечень недвижимого имущества входят:

- здания - нежилое помещение в количестве 2 единиц, процент износа зданий в среднем составляет 84,17 %;
- сооружения, такие как ограждения и сарай в количестве 3 единиц, процент износа в среднем составляет 51,11 %.

В перечень движимого особо ценного имущества входят:

- по учету «Машины и оборудование» – такие как: компьютеры в сборе, принтеры, копировальный аппарат, кухонное оборудование, водонагреватели, пожарная сигнализация, система видеонаблюдения, интерактивная доска, стиральная машина и т.д. процент износа на отчетную дату составляет 98,42 %;
- по учету «Производственный и хозяйственный инвентарь» – такие как: столы, шкафы, кровати детские 3-х уровневые, магнитные доски, спортивные детские комплексы, учебное оборудование (качели), муниципальный транспорт DUPLO, строительные машины DUPLO, песочницы с крышкой



и т.д., процент износа на отчетную дату составляет 100 %.

Перечень иного движимого имущества входят:

- по учету «Машины и оборудование» – такие как: ЖК телевизор, проектор мультимедийный, холодильники, компьютер, стиральная машина, насос водолей и т.д. процент износа на отчетную дату составляет в среднем 98,63 %,
- по учету «Производственный и хозяйственный инвентарь» – такие как: комплекты детской литературы, подставки, стеллажи для игрушек, шкафы канцелярские, столы и т.д., процент износа на отчетную дату составляет 100%.

### **Раздел III. Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности**

#### **«Отчет об исполнении учреждением плана его финансово – хозяйственной деятельности» (форма 0503737)**

##### **По виду деятельности 2 «Средства по приносящей доход деятельности»**

План по доходам составил 3 183 686,91 руб., поступило на лицевой счет учреждения денежные средства в размере 2 831 413,46руб., или 88,94 % от утвержденных плановых назначений, в том числе:

- родительская плата за присмотр и уход за детьми в дошкольных образовательных учреждениях в сумме 2 571 230,65 руб.,
- восстановление расходов за питание сотрудников в сумме 151 092,47 руб.,
- оказание дополнительных платных услуг в сумме 109 090,34 руб.,

Освоено средств за отчетный период в сумме 2 377 431,74 руб., при плане 3 497 276,75 руб. или 67,98 %.

В течение отчетного периода в третьем разделе по коду строки 832 отражено заимствование денежных средств в сумме 26 368,19 руб. с кода финансового обеспечения 2 на код финансового обеспечения 4, для своевременной выплаты компенсации за неиспользованный отпуск при увольнении (выплата производится в день увольнения), очередного отпуска (выплата производится за 3 дня до ухода в очередной отпуск)

В отчетный период денежные средства с КФО 4 на КФО 2 восстановлены в полном объеме.

**По виду деятельности 4 «Субсидия на выполнение муниципальных заданий»** между Управлением образования Кушвинского городского округа и МАДОУ № 10 заключено Соглашение «О порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания».

План по доходам составил 21 468 630,45 руб., субсидия поступила в полном объеме, или 100 % от годового плана.

План по расходам составил 21 484 835,24 руб., освоено в размере 21 179 671,16 руб., или 98,58 % от годового плана. Расходование субсидий на выполнение муниципального задания учреждением производится в соответствии с планом финансово - хозяйственной деятельности, в рамках соглашения «О порядке предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания».

##### **По виду деятельности 5 «Субсидии на иные цели»**

План по доходам и расходам составил 152 578,80 руб., субсидия в течение отчетного периода поступила и освоена в полном объеме, или 100% от годового плана.

Управлением образования Кушвинского городского округа с учреждением заключено Соглашение «О порядке и условиях предоставления субсидии бюджетным и автономным учреждениям Кушвинского городского округа на иные цели».

#### **Информация о суммах заключенных контрактов (договоров), предусмотренных к исполнению в 2023 году**

Количество заключенных договоров (контрактов), предусмотренных к исполнению в 2023 году для выполнения текущей деятельности составило 74 единицы на сумму 6 340 849,84 руб. (на оплату услуг связи, коммунальных услуг, содержание имущества, прочих услуг, приобретение основных средств и материальных запасов).



**Раздел IV. Анализ показателей финансовой деятельности субъекта бюджетной отчетности.**

**Информация о движении нефинансовых активов (форма 0503768)**

**В рамках вида деятельности 2 «Приносящей доход деятельности»:**

В течение отчетного периода поступления и выбытия основных средств не производилось.

В течение отчетного периода поступило материальных ценностей для осуществления текущей деятельности учреждения на сумму 2 288 002,66 руб., в том числе:

- приобретены продукты питания на сумму 2 200 723,82 руб.,
- приобретены прочие материальные запасы на сумму 82 278,84 руб., (альбомы, канц. товары, моющие средства);

Выбыло материальных запасов на сумму 2 268 845,77 руб., которые использованы в период функционирования учреждения, в том числе:

- списаны продукты на приготовление горячего питания воспитанникам и сотрудникам дошкольного учреждения на сумму 2 212 521,60 руб.,
- списаны прочие материальные запасы на сумму 56 324,17 руб., (альбомы, канц. товары, моющие средства).

**В рамках вида деятельности 4 «Субсидии на выполнение муниципального задания»:**

Приобретены основные средства на сумму 215 255,40 руб., (игровое оборудование для детских площадок, планшетный компьютер специалиста, стулья регулируемые на металлокаркасе, комплект по патриотическому воспитанию).

В отчетном периоде при вводе в эксплуатацию выбыли на забалансовый счет 21 основные средства стоимостью до 10 000,00 рублей на сумму 83 455,40 руб.

Начислена амортизация основных средств на отчетную дату в сумме 413 307,40 руб.

В отчетный период произошло изменение кадастровой стоимости земли на сумму 23 530,96: в сторону увеличения по адресу ул.Ленина, 176 на сумму 72 392,32 руб., в сторону уменьшения по адресу ул.Рабочая, 50г на сумму -48 861,36 руб., согласно выпискам из ЕГРН.

В течение отчетного периода поступило материальных ценностей для осуществления текущей деятельности учреждения на сумму 307 589,20 руб. в т.ч:

- приобретены продукты питания для детей льготной категории на сумму 138 754,90 руб.,
- приобретены прочие материальные запасы на сумму 168 834,30 руб., (вакцина, каменный уголь, моющие средства, перчатки резиновые);

Выбыло материальных запасов на сумму 326 621,11 руб., которые использованы в период функционирования учреждения в т.ч.:

- списаны продукты питания для детей льготной категории на сумму 138 754,90 руб.,
- приобретены прочие материальные запасы на сумму 187 866,21 руб., (вакцина, каменный уголь, моющие средства, перчатки резиновые);

**Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (форма 0503769)**

По состоянию на отчетную дату в бухгалтерской отчетности по автономному образовательному учреждению по коду вида деятельности 2 «Приносящей доход деятельности» в сведениях по Дебиторской задолженности отражена задолженность по оплате родителями и законными представителями платы за присмотр и уход в дошкольном учреждении за декабрь месяц, платы за платные дополнительные образовательные услуги.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года дебиторская задолженность уменьшилась на 34,78%.



**Таблица 1. Расшифровка дебиторской задолженности на отчетную дату**

код счета бюджетного учета	Вид доходов, направление расходов.	Дебиторская задолженность (руб., коп.)			
		Всего	просроченная		
			2021	2022	2023 год
220531	Расчеты с плательщиками доходов от оказания платных работ, услуг в т.ч.	14 845,33			
	платы за присмотр и уход в дошкольном учреждении	4 282,90			
	платы за платные дополнительные образовательные услуги	10 562,43			
<b>Всего</b>		<b>14 845,33</b>			

По состоянию на отчетную дату в бухгалтерской отчетности по коду вида деятельности 2 «Приносящей доход деятельности» отражена кредиторская задолженность в размере 65 448,98 руб., которая носит текущий характер, в т.ч:

- в отчетный период родителями и законными представителями произведена предоплата за присмотр и уход в дошкольных учреждениях в сумме 65 387,43 руб.;
- произведено начисление расходов за питание сотрудников в сумме 0,01 руб.;
- за расчеты по коммунальным услугам в сумме 61,54руб., по АО«ЭнергосбыТТплюс» за услуги подачи электрической энергии потребителю.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года кредиторская задолженность увеличилась на 11,78%. По причине увеличения произведенной предоплаты родителями и законными представителями за присмотр и уход в дошкольных учреждениях.

**Таблица 2. Расшифровка кредиторской задолженности на отчетную дату**

код счета бюджетного учета	Вид доходов, направление расходов.	Кредиторская задолженность (руб., коп.)			
		Всего	просроченная		
			2021	2022	2023 год
220531	Расчеты с плательщиками доходов от оказания платных работ, услуг.	65 387,43			
220934	Расчеты по доходам от компенсации затрат	0,01			
230223	Расчеты по коммунальным услугам	61,54			
<b>Итого:</b>		<b>65 448,98</b>			

По состоянию на отчетную дату в бухгалтерской отчетности по коду вида деятельности 4 «Субсидии на выполнение муниципального задания» отражена дебиторская задолженность в сумме 68 494 135,65 руб., которая носит текущий характер - в учете автономного учреждения начислена задолженность за учредителем по перечислению объема субсидии на выполнение муниципального задания на 2024-2026гг.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года дебиторская задолженность увеличилась на 44,83 %. по причине увеличения начисления сумм задолженности за учредителем по перечислению объема субсидии на выполнение муниципального задания на 2024-2026гг.

**Таблица 1. Расшифровка дебиторской задолженности на отчетную дату**

код счета бюджетного учета	Вид доходов направление расходов	дебиторская задолженность (руб., коп.)			
		Всего	просроченная		
			2021	2022	2023
420531	Расчеты с плательщиками доходов от оказания платных работ, услуг (субсидия на выполнение муниципального задания)	68 494 135,65			
	<b>Итого</b>	<b>68 494 135,65</b>			

По состоянию на отчетную дату в бухгалтерской отчетности по коду вида деятельности 4 «Субсидии на выполнение муниципального задания» отражена кредиторская задолженность в сумме 300 832,66 руб., которая носит текущий характер, в том числе:

- 1. за расчеты по услугам связи и доступа в интернет в сумме 2 223,62 руб. в т.ч:
- ООО «Уралпромсервис» в сумме 600,00руб.;



- ПАО «Ростелеком» в сумме 437,22руб.;

- ООО «Корус» в сумме 800,00руб.;

- ЗАО «КЗПВ» в сумме 386,40руб.

2.за расчеты по коммунальным услугам в сумме 161 248,24руб., в том числе:

- ООО «ПКП Синергия» в сумме 113 823,21руб. за тепловую энергию;

- ООО «Рифей» за услуги по обращению с твердыми коммунальными отходами в сумме 2 233,62руб.;

- МКУ КГО «КС» в сумме 1 435,20руб. за водоснабжение, водоотведение;

- АО «ЭнергосбытПлюс» за электроэнергию в сумме 43 656,21руб.

3.за расчеты по услугам по содержанию имущества образована задолженность в сумме 7 068,00 руб., в т.ч.:

- ИП Маленьких И.А. за обслуживание теплосчетчика в сумме 1800,00руб.;

- ИП Казанцев А.Е. за техническое сопровождение системы видеонаблюдения в сумме 3 000,00руб.;

- ООО ПСБ «Сова-око» за обслуживание тревожной и пожарной сигнализации, системы оповещения в сумме 2 268,00руб.

4.за расчеты по прочим работам и услугам образована задолженность в сумме 130 292,80руб. в т.ч.:

- ООО ЧОО "Вымпел" за услуги по физической охране и обеспечению пропускного и внутри объектового режимов в сумме 124 024,80руб.;

- ООО ОП «Сова-Благодать» за охранные услуги в сумме 4000,00руб.;

- ООО ПСБ «Сова-око» за мониторинг тревожной и пожарной сигнализации, системы оповещения в сумме 2 268,00руб.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года кредиторская задолженность увеличилась на 2111,8% по причине образования задолженности перед поставщиками и подрядчиками, поскольку счета-фактуры и акты выполненных работ предъявлены учреждениям последним днем месяца.

**Таблица 2. Расшифровка кредиторской задолженности на отчетную дату**

код счета бюджетно го учета	Вид доходов направление расходов	кредиторская задолженность (руб., коп.)		
		Всего	просроченная	
			2021г.	2022г.
430221	Расчеты по услугам связи	2 223,62		
430223	Расчеты по коммунальным услугам в т.ч:	161 248,24		
	Водоснабжение, водоотведение	1 435,20		
	Вывоз ТКО	2 333,62		
	Тепловая энергия	113 823,21		
	Электроэнергия	43 656,21		
430225	Расчеты по услугам по содержанию имущества	7 068,00		
430226	Расчеты по прочим работам и услугам	130 292,80		
ИТОГО:		300 832,66		

**Таблица 3. Информация о погашении кредиторской задолженности за 2022 г. по состоянию на 01.01.2024 г. (ф. 0503769 субсидии на выполнение муниципального задания)**

№ п.п.	Направление расходов	Сумма (руб. коп.)
1	Кредиторская задолженность на 01.01.2023 г. по данным годовой отчетности	13 601,05
2	Оплачено по состоянию на 01.01.2024 г.	13 601,05
	в том, числе:	
2.1	221 «Услуги связи»	442,92
2.2	223 «Коммунальные услуги»	10 373,36
2.3	226 «Расчеты по прочим работам, услугам»	2 784,77

По состоянию на отчетную дату в бухгалтерской отчетности по коду вида деятельности 5 «Субсидии на иные цели» в сведениях по дебиторской и кредиторской задолженности данные



отсутствуют.

### *«Сведения об остатках денежных средств учреждения» (форма 0503779)*

Остаток средств на счете **по приносящей доход деятельности** по состоянию-01.01.2023 г. составлял 313 589,84 руб., по состоянию на 01.01.2024г. составляет 767 571,56 руб.

Остаток средств на счете **по средствам во временном распоряжении** на начало года отсутствовал, по состоянию на 01.01.2024г. отсутствует.

Остаток средств на счете **по субсидиям на выполнение (муниципального) задания** на начало года составлял 16 204,79 руб., по состоянию на 01.01.2024 г. составляет 305 164,08 руб.

#### *Меры по устранению задолженности*

Ежемесячно МАДОУ №10 в целях стабильного функционирования учреждений и устранения задолженности составляется заявка на выделение объема финансирования для предоставления Управлением образования КГО в Финансовое управление в Кушвинском городском округе.

### *Раздел У «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»*

#### *«Информация об особенностях ведения бюджетного учета»*

Для отражения хозяйственных операций бухгалтерского учета руководствуемся приказами Министерства финансов Российской Федерации от 01 декабря 2010 года № 157н «Об утверждении единого плана счетов бюджетного учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и инструкции по его применению» (с изменениями), от 23 декабря 2010 г. № 183н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета автономных учреждений и Инструкции по его применению», № 33н от 25.03.2011 года «Об утверждении инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений».

#### *Сведения о результатах контрольных мероприятий*

В течение отчетного периода 2023 года проведено 3 контрольных мероприятия:

1. В производстве Кушвинского городского суда Свердловской области находится гражданское дело по исковому заявлению прокурора города Кушвы в интересах неопределенного круга лиц к МАДОУ №10 о возложении обязанностей устранить нарушения требований законодательства о противодействии терроризму. Определение от 21.12.2022 года. Подготовка по делу состоится 13.01.2023 года (исх. №2-1077/2022-17672 от 23.12.2022г.).

Кушвинским городским судом по делу №2-114/2023 принято решение от 01.02.2023 года об устранение нарушений требований законодательства о противодействии терроризму. О принятых мерах МАДОУ №10 предоставило информацию от 21.03.2023г.

2. На основании приказа МКУ «РЦ» №83 от 30.12.2022г. «Об утверждении плана проведения контрольных мероприятий по осуществлению внутреннего контроля финансово – хозяйственной деятельности учреждений на 2023 год» проведена плановая проверка достоверности годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год. Акт №6 от 06.03.2023г. Замечаний нет.

3. Кушвинским городским отделением общероссийской организации «Всероссийское пожарное общество» обратилось в арбитражный суд с иском заявлением к МАДОУ №10 с требованием о взыскании 30 539,39 руб., в том числе: задолженности по договору №1120 от 04.07.2022 года в размере 30 302,78 руб., проценты за пользование чужими денежными средствами за период с 27.12.2022 по 02.02.2023 года в размере 236,61 руб., с продолжением начисления по день фактической оплаты задолженности, а также расходы на оплату представителя в размере 15 000,00 руб.



Арбитражным судом Свердловской области 13.04.2023 года вынесено определение о рассмотрении дела по общим правилам искового производства и назначении предварительного судебного заседания (дело №А60-6741/2023). В целях выяснения обстоятельств, касающихся существа заявленных требований и возражений, раскрытия доказательств, их подтверждающих, представления дополнительных доказательств, разъяснения сторонами их прав и обязанностей, последствий совершения или не совершения ими процессуальных действий, примирения сторон назначить собеседование со сторонами и предварительное судебное заседание арбитражного суда первой инстанции на 24.07.2023 года. Решением Арбитражного суда Свердловской области судебное разбирательство вновь отложено на 31.07.2023 года, затем на 24.08.2023 года, далее на 15.09.2023 года, далее на 04.10.2023 года.

09.10.2023 года арбитражным судом Свердловской области вынесено определение об отложении судебного разбирательства на 20.10.2023 года.

20.10.2023 года арбитражным судом Свердловской области вынесено определение о назначении судебной строительно-технической экспертизы.

31.10.2023 года Кушвинское городское отделение общероссийской организации «Всероссийское пожарное общество» обратилось в арбитражный суд Свердловской области с ходатайством о приобщении документов к материалам дела.

Арбитражным судом Свердловской области для проведения экспертизы запрошен пакет документов от эксперта ООО «Агенство судебных независимых экспертиз и исследований» (исх. №А60-6741/2023 от 14.11.2023 года). Заключение эксперта №ООО 199/23 ССТЭ от 09.12.2023 года.

### **Иные сведения**

*По форме 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения»:*

**По счету 040160000** на 01.01.2024 года по коду вида деятельности 4 «Субсидии на выполнение муниципального задания» приняты обязательства в сумме 2 052 366,79 руб. за счет резерва, созданного в 2022-2023г., в том числе:

- на отпускную заработную плату в сумме 702 016,36 руб.;
- на страховые взносы, начисленные на отпускную заработную плату в сумме 212 008,96 руб.;
- на услуги связи в сумме 10 448,20 руб.;
- на коммунальные услуги в сумме 999 333,27 руб.;
- на прочие услуги 128 560,00 руб. (услуги по невооруженной физической охране, охранные услуги, обслуживание и мониторинг ПС, ТС, обслуживание узла учета тепловой энергии и т.д.);

Сформирован резерв предстоящих расходов на оплату услуг в сумме 2 149 955,71 руб., в т.ч.:

- на услуги связи в сумме 10 448,20 руб.;
- на коммунальные услуги в сумме 999 333,27 руб.;
- на прочие услуги 128 560,00 руб. (услуги по невооруженной физической охране, охранные услуги, обслуживание и мониторинг ПС, ТС, обслуживание узла учета тепловой энергии и т.д.);
- на выплату отпускной заработной платы в сумме 1 011 614,24 руб.

Расчет резерва расходов на оплату отпусков произведен, в соответствии с учетной политикой, исходя из данных количества дней неиспользованного отпуска по всем сотрудникам учреждений за фактически отработанное время по состоянию на 31.12.2023 г.

Сумма резерва на оплату отпускной заработной платы составляет 776 969,46 руб., сумма резерва в части единого страхового тарифа, обязательного социального страхования от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний составляет 234 644,78 руб.

**По счету 040160000** на 01.01.2024 за отчетный период по коду вида деятельности 2 «Приносящей доход деятельности»: приняты обязательства в сумме 2 904,56 руб. за счет резерва, созданного в 2022 -2023г., в том числе:

- на отпускную заработную плату в сумме 1 863,95 руб.;
- на страховые взносы, начисленные на отпускную заработную плату в сумме 562,91 руб.;
- на коммунальные услуги в сумме 477,70 руб.;

Сформирован резерв предстоящих расходов в сумме 3 622,58 руб., в том числе:

- на коммунальные услуги в сумме 477,70 руб.;



- на выплату отпускной заработной платы в сумме 3 144,88 руб.

Расчет резерва расходов на оплату отпусков произведен, в соответствии с учетной политикой, исходя из данных количества дней неиспользованного отпуска по всем сотрудникам учреждений за фактически отработанное время по состоянию на 31.12.2023 г.

Сумма резерва на оплату отпускной заработной платы составляет 2 415,42 руб., сумма резерва в части оплаты страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний составляет 729,46 руб.

#### **«Отчет об обязательствах» (форма 0503738)**

**По виду деятельности 4 «Субсидия на выполнение муниципальных заданий»** на 01.01.2024 года в разделе 3 приняты обязательства:

1. графы 4 по строке 800 «по расходам» плановые назначения «по расходам» следующих финансовых 2024-2026 годов в сумме 68 799 299,73 руб.

2. графы 6 по строке 800 «по расходам» в сумме 1 035 646,30 руб.

Приняты обязательства в сумме 1 035 646,30 руб. на сумму неиспользованного резерва отпусков, созданного в 2022 г., и обязательства на сумму начисленного резерва отпусков на 2024 г. Расчет резерва расходов на оплату отпусков произведен, согласно учетной политики, исходя из данных количества дней неиспользованного отпуска по всем сотрудникам учреждения за фактически отработанное время на 31.12.2023 г.

**По виду деятельности 2 «Приносящая доход деятельность»** на 01.01.2024 года в разделе 3 приняты обязательства:

1. графы 4 по строке 800 «по расходам» плановые назначения «по расходам» следующих финансовых 2024-2026 годов в сумме 10 353 500,36 руб.

2. графы 6 по строке 800 «по расходам» в сумме 3 144,88 руб.

Приняты обязательства в сумме 3 144,88 руб. на сумму неиспользованного резерва отпусков, созданного в 2022 г., и обязательства на сумму начисленного резерва отпусков на 2024 г. Расчет резерва расходов на оплату отпусков произведен, согласно учетной политики, исходя из данных количества дней неиспользованного отпуска по всем сотрудникам учреждения за фактически отработанное время на 31.12.2023 г.

В связи с отсутствием числовых показателей в составе годовой бухгалтерской отчетности и пояснительной записки к ней не предоставлены формы:

- 0503295 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения»,
- 0503710 «Расшифровка показателей, отраженных в Справке по заключению счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года»,
- 0503725 «Справка по консолидируемым расчетам учреждения»,
- 0503738-НП «Отчет об обязательствах учреждения»,
- 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов учреждения» (в части субсидии на иные цели),
- 0503771 «Сведения о финансовых вложениях учреждения»,
- 0503772 «Сведения о суммах заимствований»,
- 0503773 «Изменение валюты баланса»,
- 0503779 «Остатки денежных средств» (в части субсидии на иные цели, средства во временном распоряжении),
- 0503790 «Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения»,
- таблица 1 «Сведения о направлениях деятельности»,
- таблица 6 «Сведения о проведении инвентаризаций»,
- таблица 9 «Анализ отчета об исполнении бюджета учреждения»,
- таблица 10 «Анализ показателей отчетности учреждения»,
- таблица 11 «Причины увеличения просроченной задолженности».



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

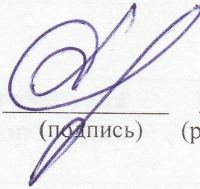
И.П. Трофимова  
(расшифровка подписи)

МКУ «РЦ» \_\_\_\_\_  
(наименование, местонахождение)

г. Кушва Свердловской области,  
Красноармейская 9а

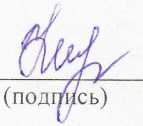
ОГРН	107662000014
	6620012254
ИНН	
КПП	668101001

Руководитель директор МКУ «РЦ» \_\_\_\_\_  
(уполномоченное лицо) (должность)



О.М. Давлетшина  
(расшифровка подписи)

Исполнитель экономист МКУ «РЦ» \_\_\_\_\_  
(должность)



В.В. Крылова  
(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)  
8 (343) 44 2-55-97

«22» января 2024 г.



**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН  
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

**СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП**

Сертификат 181713744333387461230331213761435072100037620619

Владелец Григорьева Ольга Вячеславовна

Действителен с 11.09.2024 по 11.09.2025