

Общая балансовая стоимость имущества, находящегося в учреждении на праве оперативного управления составляет 84 922,8 тыс. руб. в том числе:

- по бюджетной деятельности – 84 190,2 тыс. руб.;
- по приносящей доход деятельности – 732,6 тыс. руб.

В учреждении на бухгалтерском учете числится 310 единиц объектов основных средств, в том числе зданий и сооружений 17 единиц, передаточных устройств 1 единица, машин и оборудования 106 единиц, производственного и хозяйственного инвентаря 180 единиц, книжный (библиотечный) фонд 5 единиц. Непроизведенных активов (земельный участок) 1 участок, площадью 11 887,1 м<sup>2</sup>.

Общий процент степени амортизации основных средств составляет на 31 декабря 2020 года – 44 %

Таблица 18.

Наименование	К-во ед. на 01.01.2021	Балансовая стоимость на 01.01.2021 (тыс. руб.)	Сумма амортизации на 01.01.2021 (тыс. руб.)	Степень амортизации в %
Здания	1	64156,3	26824,0	42%
Сооружения	16	2033,4	944,9	46%
Передаточные устройства	1	10,1	10,1	100%
Машины и оборудование	106	2011,3	1798,0	89%
Производственный и хозяйственный инвентарь	180	988,7	988,7	100%
Книжный фонд	5	0,5	0,5	100%
<b>Итого основных средств</b>	<b>309</b>	<b>69200,3</b>	<b>30566,2</b>	<b>44%</b>
Земельный участок	1	15722,5	-	-
<b>Итого</b>	<b>310</b>	<b>84922,8</b>	-	-

В 2020 году приобретено (получено) 11 единиц основных средств (Таблица 19) на сумму **417,7 тыс. руб.**, в том числе:

- приобретено за счет средств местного бюджета 4 единицы на сумму **56,7 тыс. руб.;**
- приобретено за счет средств краевого бюджета 1 единица на сумму **150,0 тыс. руб.;**
- приобретено за счет средств, полученных от приносящей доход деятельности 5 единиц на сумму **134,5 тыс. руб.;**
- приобретено за счет средств полученных за счет расходов по статье 226, принятых к учету на счет 101 «основные средства» 1 единица на сумму **76,5 тыс. руб.**

Таблица 19.

Наименование ОС	Количество единиц	Сумма (тыс. руб.)
<b><i>За счет средств местного бюджета</i></b>		
Рециркулятор бактерицидный закрытого типа "Ферропласт" Чистый воздух 75М",Россия	4	56,7
<b>Итого:</b>	<b>4</b>	<b>56,7</b>
<b><i>За счет средств краевого бюджета</i></b>		
Интерактивный логопедический комплекс "Рычи, не молчи"	1	150,0
<b>Итого:</b>	<b>1</b>	<b>150,0</b>
<b><i>За счет средств полученных от приносящей доход деятельности</i></b>		
Облучатель-рециркулятор Кронт ОРУБп-3-3-(Дезар-4)	5	134,5
<b>Итого:</b>	<b>5</b>	<b>134,5</b>
<b><i>За счет расходов по статье 226, принятых к учету на счет 101 «основные средства»</i></b>		
Видеокамера	1	76,5
<b>Итого:</b>	<b>1</b>	<b>76,5</b>
<b>ВСЕГО:</b>	<b>11</b>	<b>417,7</b>

Все приобретенные (полученные) в 2020 году объекты основных средств приняты к бухгалтерскому и налоговому учету.

В 2020 году произведено списание объектов основных средств в количестве 2 единиц на сумму **64,3 тыс. рублей.**

**3. Суммы кассовых и плановых поступлений (доходы),  
предусмотренные планом ФХД (за счет всех источников финансирования)**

Таблица 15.

	Отчет за 2019 г. (тыс. руб.)	Уточненный план 2020 г. (тыс. руб.)	Факт за 2020 г. (тыс. руб.)	% исполнения 2020 г. (гр.4/ гр.3*100%)
1	2	3	4	5
<b><i>Всего доход, в т.ч.:</i></b>	<b>47 569,5</b>	<b>47 460,1</b>	<b>47 239,0</b>	<b>99</b>
Краевой бюджет	19 344,8	19 895,3	19 895,3	100
Местный бюджет	19 582,1	21 178,3	21 090,9	100
<i>Субсидия на выполнение муниципального задания, в т.ч.:</i>	<b>38 101,9</b>	<b>39 940,1</b>	<b>39 852,7</b>	<b>100</b>
Краевой бюджет	18 897,2	19 605,3	19 605,3	100
Местный бюджет	19 204,7	20 334,8	20 247,4	100
<i>Субсидия на иные цели, в т.ч.:</i>	<b>825,0</b>	<b>1 133,5</b>	<b>1 133,5</b>	<b>100</b>
Краевой бюджет	447,6	290,0	290,0	100
Местный бюджет	377,4	843,5	843,5	100
<i>Поступления от иной, приносящей доход деятельности</i>	<b>8 642,6</b>	<b>6 386,5</b>	<b>6 252,8</b>	<b>98</b>

**3.1. Сумма кассовых и плановых выплат в разрезе КОСГУ,  
предусмотренных планом ФХД  
(за счет местного бюджета и краевых субвенций):**

3.1.1. Субсидия на выполнение муниципального задания

Таблица 16.

КОСГУ	Наименование статей	Кассовые расходы 2019 г. (тыс. руб.)	Первоначальный план ФХД на 2020 г. (тыс. руб.)	Уточненный план ФХД на 2020 г. (тыс. руб.)	Отклонение уточненного плана к первоначальному	Кассовые расходы за 2020 г. (тыс. руб.)	% выполнения к уточненному плану (гр.7/гр.5*100%)
1	2	3	4	5	6	7	8
211	Заработная плата	27 137,8	23 749,3	27 907,6	4 221,3	27 970,6	100
212	Прочие выплаты	0,0	3,5	0,0	-3,5	0,0	0
213	Начисления на выплаты по оплате труда	7 780,9	6 097,7	8 252,7	2 155,0	8 252,7	100
221	Услуги связи	68,9	70,8	81,8	11,0	74,5	91
222	Транспортные услуги	0,0	4,0	0,0	-4,0	0,0	0
223	Коммунальные услуги	1 555,2	1 666,5	1 685,8	19,3	1 685,8	100
225	Работы, услуги по содержанию имущества	214,5	305,4	320,6	15,2	240,5	75
226	Прочие услуги	369,5	333,1	434,5	101,4	434,5	100
266	Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме (оплата 3-х дней нетрудоспособности, пособие по уходу за ребенком до 3-х лет)	43,0	0,0	71,2	71,2	71,2	100
290	Прочие расходы	929,6	1 109,5	1 114,9	5,4	1 114,9	100

КОС ГУ	Наименование статей	Кассовые расходы 2019 г. (тыс. руб.)	Первонач альный план ФХД на 2020 г. (тыс. руб.)	Уточненн ый план ФХД на 2020 г. (тыс. руб.)	Отклоне ние уточнен ного плана к первонач альному	Кассовые расходы за 2020 г. (тыс. руб.)	% выпол нения к уточнен ному плану (гр.7/гр.5*10 0%)
1	2	3	4	5	6	7	8
340	Увеличение стоимости материальных запасов	2,5	248,8	8,0	-240,8	8,0	100
	<b>Итого:</b>	<b>38 101,9</b>	<b>33 588,6</b>	<b>39 940,1</b>	<b>6 351,5</b>	<b>39 852,7</b>	<b>100</b>

В таблице 16 отражено финансирование и расходование субсидий, на выполнение муниципального задания на нужды учреждения за 12 месяцев 2020 года составило 39 852,7 тыс. руб., корректировка лимитов в сторону увеличения составила 6 351,5 тыс. руб. или 16 %.

### 3.1.2. Субсидия на иные цели:

Таблица 17.

КО СГУ	Наименование статей	Кассовы е расходы 2019 г. (тыс. руб.)	Первонач альный план ФХД на 2020 г. (тыс. руб.)	Уточненн ый план ФХД на 2020 г. (тыс. руб.)	Отклоне ние уточнен ного плана к первонач альному	Кассовые расходы за 2020 г. (тыс. руб.)	% выпол нения к уточнен ному плану (гр.7/гр.5*1 00%)
1	2	3	4	5	6	7	8
212	Прочие выплаты (пенсионеры, молодые специалисты)	24,1	48,1	0,0	-48,1	0,0	0
214	Прочие несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме (льготный проезд– 10 человек)	192,4	153,5	495,2	341,7	495,2	100

КО СГУ	Наименование статей	Кассовые расходы 2019 г. (тыс. руб.)	Первоначальный план ФХД на 2020 г. (тыс. руб.)	Уточненный план ФХД на 2020 г. (тыс. руб.)	Отклонение уточненного плана к первоначальному	Кассовые расходы за 2020 г. (тыс. руб.)	% выполнения к уточненному плану (гр.7/гр.5*100%)
1	2	3	4	5	6	7	8
225	Работы, услуги по содержанию имущества (в т.ч. текущий ремонт)	88,2	250,0	250,0	0,0	250,0	100
226	Прочие услуги	76,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0
290	Прочие расходы	38,0	0,0	41,6	41,6	41,6	100
310	Увеличение стоимости основных средств	405,8	150,0	346,7	196,7	346,7	100
	<b>Итого</b>	<b>825,0</b>	<b>601,6</b>	<b>1 133,5</b>	<b>531,9</b>	<b>1 133,5</b>	<b>100</b>

Так же финансировались субсидии на иные цели (таблица 17), всего за 2020 год поступило 1 133,5 тыс. руб., корректировка лимитов в сторону увеличения составила 531,9 тыс. руб. или 47 %.

#### 4. Кредиторская задолженность

По состоянию на 01 января 2021 года в учреждении числится кредиторская задолженность, образовавшаяся из разных источников финансирования.

Общий размер кредиторской задолженности составляет 2 432,3 тыс. руб., в том числе:

1. по субсидиям, полученным на выполнение муниципального задания и субсидиям на иные цели 2 428,7 тыс. руб., а именно:

- перед сотрудниками учреждений воспользовавшимися правом на возмещение стоимости проезда до места отпуска и обратно 191,4 тыс. руб.
- налоги, начисленные на заработную плату за октябрь, ноябрь, декабрь 2020 года, а также прочие налоги и сборы, такие как земельный, налог на имущество, но порядок уплаты, которых определен в 1 квартале 2021 года 1 940,7 тыс. руб.
- услуги связи 7,3 тыс. руб.
- коммунальные услуги (свет, тепло, вода) 209,2 тыс. руб.
- прочие расходы (транспортные услуги, услуги по содержанию имущества) 80,1 тыс. руб.
- по приобретению оборудования и материальных запасов задолженность отсутствует.

Просроченная задолженность по субсидиям, полученным на выполнение муниципального задания и субсидиям на иные цели по состоянию на 01 января 2021 года, составляет 794,2 тыс. руб.;

2. по поступлениям от приносящей доход деятельности составила 3,6 тыс. руб., в том числе:

- перед поставщиками продуктов питания составляет 3,3 тыс. руб.
- прочие налоги и сборы порядок уплаты, которых определен в 1 квартале 2021 года 0,3 тыс. руб.

Просроченная задолженность по поступлениям от приносящей доход деятельности отсутствует.



МДОУ № 69

Оказание услуг по безвозмездному и возмездному пользованию  
частью мест общего пользования

Таблица 20.

Арендатор	Занимаемая площадь (кв. м.)	Сумма поступившей арендной платы по состоянию за 2020 г.
<b>ООО «Кредо-ВТ»</b>	<b>2,0</b>	<b>4,0</b>
<b>ИП Яковлев В.А.</b>	<b>46,6</b>	<b>1,7</b>

Доходы составили:

Таблица 21.

	2019 г.			2020 г.			
	План ФХД (тыс. руб.)	Фактиче ское исполне ние (тыс. руб.)	% испол- нения	План ФХД (тыс. руб.)	Уточнен ный план ФХД (тыс. руб.)	Фактическ ое исполнени е (тыс. руб.)	% исполн к уточнен. плану (гр.7/ гр.6*100%)
1	2	3	4	5	6	7	8
<i>Остаток на начало года</i>	<b>615,3</b>	<b>615,3</b>		<b>322,1</b>	<b>322,1</b>	<b>322,1</b>	
<b>Всего доход, в т.ч.</b>	<b>8350,7</b>	<b>8350,7</b>	<b>100%</b>	<b>8699,1</b>	<b>6064,3</b>	<b>5987,3</b>	<b>99%</b>
Платные услуги	634,0	634,0	100%	549,0	461,5	461,5	100%
ПФДО							
Добровольные взносы	35,0	35,0	100%	60,0	18,0	18,0	100%
Родительская плата	7677,9	7677,9	100%	8086,3	5579,1	5502,1	99%
Аренда	3,8	3,8	100%	3,8	5,7	5,7	100%

Расход полученных средств из внебюджетных источников за год осуществляется в соответствии с утвержденным планом ФХД.

Таблица 23.

КОС ГУ	Наименование статей	2019 г.			2020 г.				
		План (тыс. руб.)	Касс. Расходы (тыс. руб.)	% выпол- нения	План первоначальный (тыс. руб.)	Уточнен- ный план (тыс. руб.)	Касс. Расходы (тыс. руб.)	% выполне- ния (гр.8/ гр.7* 100%)	Удельный вес статьи расходов к общей сумме расходов за год в %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
211, 213	Оплата труда и начисление	354,5	354,5	100%	291,0	242,9	242,9	100%	4%
221	Услуги связи								
222	Транспортные услуги				3,5				
225	Содержание помещений	71,5	71,5	100%	132,2	136,9	136,9	100%	2%
225	Текущий ремонт здания	167,4	167,4	100%					
226	Прочие услуги	43,0	43,0	100%	15,0	14,5	14,5	100%	-
290	Прочие расходы	2,5	2,5	100%		1,6	1,6	100%	-
310	Увеличение стоимости основных средств	260,0	260,0	100%	58,8	294,8	294,8	100%	5%
340	Увеличение стоимости материальных запасов	8067,1	7745,0	96%	8520,7	5695,7	5563,4	98%	89%
	<b>Итого</b>	<b>8966,0</b>	<b>8643,9</b>	<b>96%</b>	<b>8921,2</b>	<b>6386,4</b>	<b>6254,1</b>	<b>98%</b>	<b>100%</b>
	Остаток средств на конец отчетного периода	X	322,1	X	X	X	55,3	X	X

**Добровольные пожертвования:**

Таблица 24.

Источник поступления	Сумма пожертвования (тыс. руб.)	Направление расходования
<b>Физические лица:</b>	<b>12,4</b>	
Родители	9,9	Заправка картриджа
	2,5	Проверка вентиляции
<b>Юридические лица:</b>	<b>5,6</b>	
ИП Яковлев	5,6	Заправка картриджа
<b>Всего получено средств:</b>	<b>18,0</b>	X

Пояснения к таблице: Получены материальные средства по договору дарения на сумму 14,0 тыс.руб.

## 7. Исполнение налоговой дисциплины

В 2020 году в полном объеме производилось исчисление налоговых платежей и страховых взносов, перечисление осуществлялось частично, по мере поступления финансирования на лицевой счет учреждения.

Задолженность по страховым взносам, уплачиваемым с фонда оплаты труда на 01.01.2021 года составляет 1474,59 тыс.руб., задолженность сложилась в результате начисленных, но не перечисленных взносов за октябрь, ноябрь, декабрь 2020 года.

Задолженность по прочим налогам (земельный налог, налог на имущество) составляет на 01.01.2021 года 466,14 тыс.руб., порядок уплаты указанных налогов в 1 квартале 2021 года.

В течение 2020 года, в результате задержки финансирования страховых взносов и налоговых платежей, оплачено пени по предъявленным требованиям на сумму 41,89 тыс.руб., в том числе:

- за счет средств местного бюджета 41,61 тыс.руб.;
- за счет внебюджетных источников – 0,28 тыс.руб.