

Общая балансовая стоимость имущества, находящегося в учреждении на праве оперативного управления составляет 84569,33 тыс. руб. в том числе:

- по бюджетной деятельности 83971,23 тыс. руб.;
- по приносящей доход деятельности – 598,10 тыс. руб.

В учреждении на бухгалтерском учете числится 301 единица объектов основных средств, в том числе зданий и сооружений 18 единиц, передаточных устройств 1 единица, машин и оборудования 97 единиц, производственного и хозяйственного инвентаря 179 единиц, книжный фонд 5 единиц, земельный участок 1 единица.

Общий процент степени амортизации основных средств (без учета земельного участка) составляет на 31 декабря 2019 года 42,9%.

Таблица 18.

Наименование	К-во ед. на 01.01.2020	Балансовая стоимость на 01.01.2020 (тыс. руб.)	Сумма амортизации на 01.01.2020 (тыс. руб.)	Степень амортизации в %
Здания	1	64156,26	26052,92	40,6
Сооружения	17	2040,23	913,83	44,8
Передаточные устройства	1	10,06	10,06	100
Машины и оборудование	97	1657,85	1574,5	95
Производственный и хозяйственный инвентарь	179	981,96	981,96	100
Книжный фонд	5	0,5	0,5	100
Земельные участки	1	15722,47	0	0
Итого	301	84569,33	29533,77	42,9

В 2019 году приобретено (получено) 3 единицы основных средств (Таблица 19) на сумму **102,10 тыс. руб.**, в том числе:

- приобретено за счет средств местного бюджета 1 единица на сумму **51,96 тыс. руб.**;
- приобретено за счет средств краевых субвенций 2 единицы на сумму **33,10 тыс. руб.**

Таблица 19.

Наименование ОС	Количество единиц	Сумма (тыс. руб.)
<i>За счет средств КРАЕВЫХ субвенций</i>		
Стол дидактический для организации учебного процесса	2	33,10
<i>Итого</i>	<i>2</i>	<i>33,10</i>
<i>За счет средств местного бюджета</i>		
Стиральная машина Alliance NWFL84WN4000	1	69,00
<i>Итого:</i>	<i>1</i>	<i>69,00</i>
<i>За счет доходов, полученных от приносящей доход деятельности</i>		
<i>Итого:</i>		
<i>ВСЕГО:</i>	<i>3</i>	<i>102,10</i>

Все приобретенные (полученные) в 2019 году объекты основных средств приняты к бухгалтерскому и налоговому учету.

В 2019 году произведено списание объектов основных средств в количестве 2 единиц на сумму ***13,68 тыс. рублей.***

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

Таблица 15.

	Отчет за 2018 г. (тыс. руб.)	Уточненный план 2019 г. (тыс. руб.)	Факт за 2019 г. (тыс. руб.)	% исполнения 2019 г. (гр.4/ гр.3*100%)
1	2	3	4	5
<i>Всего доход, в т.ч.:</i>	43 680,9	48 031,6	47 891,7	99,7
Краевой бюджет	16 833,0	19 344,8	19 344,8	100,0
Местный бюджет	18 882,1	19 720,8	19 582,1	99,3
<i>Субсидия на выполнение муниципального задания, в т.ч.:</i>	35 058,9	38 214,6	38 101,9	99,7
Краевой бюджет	16 755,8	18 897,2	18 897,2	100,0
Местный бюджет	18 303,1	19 317,4	19 204,7	99,4
<i>Субсидия на иные цели, в т.ч.:</i>	656,2	851,0	825,0	96,9
Краевой бюджет	77,2	447,6	447,6	100,0
Местный бюджет	579,0	403,4	377,4	93,6
<i>Поступления от иной, приносящей доход деятельности</i>	7 965,8	8 966,0	8 964,8	100,0

**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 2018 г. (тыс. руб.)	Первоначальный план ФХД на 2019 г. (тыс. руб.)	Уточненный план ФХД на 2019 г. (тыс. руб.)	Отклонение уточненного плана к первоначальному	Кассовые расходы за 2019 г. (тыс. руб.)	% выполнения к уточненному плану (гр.7/гр.5*100%)
1	2	3	4	5	6	7	8
211	Заработная плата	24 081,7	20 399,4	27 137,8	6 738,4	27 137,8	100,0
212	Прочие выплаты	1,8	5,9	0,0	-5,9	0,0	0,0
213	Начисления на выплаты по оплате труда	6 739,0	6 444,6	7 788,5	1 343,9	7 780,9	99,9
221	Услуги связи	65,3	61,5	73,5	12,0	68,9	93,7
222	Транспортные услуги	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
223	Коммунальные услуги	1 542,0	1 698,4	1 555,2	-143,2	1 555,2	100,0
225	Работы, услуги по содержанию имущества	204,8	206,9	311,9	105,0	214,5	68,8
226	Прочие услуги	452,8	333,0	371,6	38,6	369,5	99,4
266	Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	0,0	0,0	44,0	0,0	43,0	97,7
290	Прочие расходы	1 272,7	1 278,9	929,6	-349,3	929,6	100,0
340	Увеличение стоимости материальных запасов	698,8	365,8	2,5	-363,3	2,5	100,0

КОС ГУ	Наименование статей	Кассовые расходы 2018 г. (тыс. руб.)	Первонач альный план ФХД на 2019 г. (тыс. руб.)	Уточнен ный план ФХД на 2019 г. (тыс. руб.)	Отклоне ние уточнен ного плана к первонач альному	Кассовые расходы за 2019 г. (тыс. руб.)	% выпол нения к уточнен ному плану (гр.7/гр.5*10 0%)
1	2	3	4	5	6	7	8
	Итого:	35 058,9	30 794,4	38 214,6	7 376,2	38 101,9	99,7

В таблице 16 отражено финансирование и расходование субсидий на выполнение муниципального задания на нужды учреждения за 12 месяцев 2019 года составило 38 101,9 тыс. руб., корректировка лимитов в сторону увеличения 7 376,2 тыс. руб. или 19 %.

3.1.2. Субсидия на иные цели:

Таблица 17.

КО СГУ	Наименование статей	Кассовы е расходы 2018 г. (тыс. руб.)	Первонач альный план ФХД на 2019 г. (тыс. руб.)	Уточнен ный план ФХД на 2019 г. (тыс. руб.)	Отклоне ние уточнен ного плана к первонач альному	Кассовые расходы за 2019 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	0,0	0,0	24,1	24,1	24,1	100,0
214	Прочие не социальные выплаты персоналу (льготный проезд)	273,9	198,8	218,4	19,6	192,4	88,1
225	Работы, услуги по содержанию имущества (в т.ч. текущий ремонт)	190,0	40,5	88,2	47,7	88,2	100,0
226	Прочие услуги	0,0	0,0	76,5	76,5	76,5	100,0
290	Прочие расходы	115,1	50,0	38,0	-12,0	38,0	100,0
310	Увеличение стоимости основных средств	77,2	216,7	405,8	189,1	405,8	100,0

КО СГУ	Наименование статей	Кассовые расходы 2018 г. (тыс. руб.)	Первоначальный план ФХД на 2019 г. (тыс. руб.)	Уточненный план ФХД на 2019 г. (тыс. руб.)	Отклонение уточненного плана к первоначальному	Кассовые расходы за 2019 г. (тыс. руб.)	% выполнения к уточненному плану (гр.7/гр.5*100%)
1	2	3	4	5	6	7	8
	Итого	656,2	506,0	851,0	345,0	825,0	96,9

Так же финансировались субсидии на иные цели (таблица 17), всего за 2019 год поступило 825,0 тыс. руб., корректировка лимитов в сторону увеличения составила 345,0 тыс. руб. или 41 %.

4. Кредиторская задолженность

По состоянию на 01 января 2020 года в учреждении числится кредиторская задолженность, образовавшаяся из разных источников финансирования.

Общий размер кредиторской задолженности составляет 2 786,1 тыс. руб., в том числе:

1. по субсидиям, полученным на выполнение муниципального задания и субсидиям на иные цели 2 786,1 тыс. руб., а именно:

- перед сотрудниками учреждений воспользовавшимися правом на возмещение стоимости проезда до места отпуска и обратно 495,2 тыс. руб.
- налоги начисленные на заработную плату за сентябрь, октябрь, ноябрь, декабрь 2019 года, а также прочие налоги и сборы, такие как земельный, налог на имущество, но порядок уплаты, которых определен в 1 квартале 2020 года 1 851,0 тыс. руб.
- услуги связи 5,7 тыс. руб.
- коммунальные услуги (свет, тепло, вода) 345,1 тыс. руб.
- прочие расходы (транспортные услуги, услуги по содержанию имущества) 89,1 тыс. руб.
- по приобретению оборудования и материальных запасов задолженность отсутствует.

Просроченная задолженность по субсидиям полученным на выполнения муниципального задания и субсидиям на иные цели по состоянию на 01 января 2020 года составляет 1 509,6 тыс. руб.;

2. по поступлениям от приносящей доход деятельности задолженность отсутствует.

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 2019 г.
ООО «Кредо-ВТ»	2,0	3,8

Доходы составили:

Таблица 21.

	2018 г.			2019 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>	167,1	167,1	<i>X</i>	615,3	615,3	615,3	
Всего доход, в т.ч.	7967,0	7967,0	100%	9127,8	8350,7	8350,7	100%
Платные услуги	529,2	529,2	100%	552,5	634,0	634,0	100%
Добровольные взносы	40,8	40,8	100%	40,0	35,0	35,0	100%
Родительская плата	7393,3	7393,3	100%	8529,3	7677,9	7677,9	100%
Аренда	3,7	3,7	100%	6,0	3,8	3,8	100%

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

Таблица 23.

КОС ГУ	Наименование статей	2018 г.			2019 г.				
		План (тыс. руб.)	Касс. Расходы (тыс. руб.)	% выпол- нения	План первона- чальный (тыс. руб.)	Уточнен- ный план (тыс. руб.)	Касс. Расходы (тыс. руб.)	% выполне- ния (гр.8/ гр.7* 100%)	Удельны й 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	267,6	267,6	100%	292,8	354,5	354,5	100%	4%
221	Услуги связи								
222	Транспортные услуги								
225	Содержание помещений	12,6	12,6	100%		71,5	71,5	100%	1%
225	Текущий ремонт здания				40,0	167,4	167,4	100%	2%
226	Прочие услуги	91,2	91,2	100%		43,0	43,0	100%	-
290	Прочие расходы	10,0	10,6	106%	6,0	2,5	2,5	100%	-
310	Увеличение стоимости основных средств	141,3	140,7	100%	162,6	260,0	260,0	100%	3%
340	Увеличение стоимости материальных запасов	7611,4	6996,1	92%	9241,7	8067,1	7745,0	96%	90%
	Итого	8134,1	7518,8	92%	9743,1	8966,0	8643,9	96%	100%
	Остаток средств на конец отчетного периода	X	615,3	X	X	X	322,1	X	X

Добровольные пожертвования:

Таблица 24.

Источник поступления	Сумма пожертвования (тыс. руб.)	Направление расходования
Физические лица:	35,0	
Родители	1,4	Заправка картриджа
	18,5	Ремонт оборудования
	0,3	Оформление дефектной ведомости
	2,4	Настройка программы
	7,4	Хозтовары
	5,0	Текущий ремонт кровли
Юридические лица:	-	
Всего получено средств:	35,0	X

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

7. Исполнение налоговой дисциплины

В 2019 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 01.01.2020 года составляет 1359,9 тыс.руб., задолженность сложилась в результате начисленных, но не перечисленных взносов за октябрь, ноябрь, декабрь 2019 года.

Задолженность по прочим налогам (земельный налог, налог на имущество) составляет на 01.01.2020 года 491,1 тыс.руб., порядок уплаты указанных налогов в 1 квартале 2020 года.

В течение 2019 года, в результате задержки финансирования страховых взносов и налоговых платежей, оплачено пени по предъявленным требованиям на сумму 39,2 тыс.руб., в том числе:

- за счет средств местного бюджета 37,9 тыс.руб.;
- за счет внебюджетных источников – 1,3 тыс.руб.