|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА** | | | | | | |  |  |
|  | | |  | |  | |  | КОДЫ |
|  | | | Форма по ОКУД | | | |  | 0503760 |
| на 1 января 2020 года | | | | | Дата | |  | 01.01.2020 |
| Учреждение Бюджетные учреждения муниципального образования Юрьев- Польский район Польский район | | |  | |  | |  |  |
|  | | |  | |  | |  | 02278627 |
| Учредитель\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | |  | | по ОКПО | |  |  |
|  |  | |  | |  | |  |
| Единица измерения: руб. | | |  | |  | |  |  |
|  | | | | | Глава по БК | |  | 692 |
|  | | |  | |  | |  |  |
|  | | | | | по ОКТМО | |  | 17656101 |
|  | | |  | |  | |  |  |
|  | | |  | | по ОКЕИ | |  | 383 |

**Раздел 1 «Организационная структура учреждения»**

В соответствии с Федеральным Законом от 08.05.2010 г. № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений», с 01.01.2012 года в МО Юрьев-Польском районе созданы 32 бюджетных учреждений, из них по отрасли образование - 26 учреждений, по отрасли культура - 6 учреждений.

Работа бюджетных учреждений организована в соответствии с Постановлениями администрации муниципального образования Юрьев-Польский район, Уставами этих учреждений.

Таблица 1

**Сведения об основных направлениях деятельности**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование цели деятельности | Краткая характеристика | Правовое обоснование |
| 1 | 2 | 3 |
| Организация библиотечного обслуживания населения. Повышение уровня удовлетворения потребности населения в информации. | Создание и упорядочение информационной базы библиотечного фонда. Создание условий для творческого развития личности. Развитие и распространение лучших традиций многонациональной культуры. Рост доходов от основной деятельности. | Устав МБУК «Юрьев-Польская ЦБС», приказ комитета по культуре № 83 от 14.11.2011г. от 30.11.2011г. |
| Осуществление образовательной деятельности на основе усвоения федеральных государственных образовательных стандартов, обучения и воспи-тания обучающихся в интересах личности, общества, государства, обеспечения охраны здоровья обучающихся, созда-ние благоприятных условий для разностороннего развития личности обучающихся, в том числе возможности удовлетвоения их потребностей в самообразовании и получении дополнительного образования; реализация дополнительных образовательных программ социально-педагогической, научно-технической, художественно-эстетической, эколого-биологической, туристско-краеведческой и физкультурно-спортивной направленностей на территории Юрьев-Польского района | Формирование общей культуры личности обучающихся на основе освоения основных общеобразовательных программ, дополнительных образователь-ных программ, духовно-нравственной личности, здорового образа жизни, адаптация личности к жизни в обществе, воспитание гражданственности, трудолюбия, уважения к правам и свободам человека, любви к окружающей природе, Родине, семье, обеспечение выполнения и создания условий для оптимизации расходных обязательств муниципального образования Юрьев-Польский район | Постановление администрации муниципального образования Юрьев-Польский район № 756 от 10.06.2011 года «О создании муниципальных бюджетных образовательных учреждений» |
| Повышение уровня удовлетворения потребностей в образовании | Обучение навыкам музыкального и художественного творчества | Устав МБОУДОД «Юрьев-Польская ДШИ», приказ комитета по культуре № 32 от 01.11.2012 г. |
| Развитие творческого потенциала населения района в сфере досуга, формирование и удовлетворения культурных запросов и духовных потребностей | Создание и организация работы коллективов, студий, любительских объединений, кружков, художественной самодеятельности, клубов по интересам, число участников в них. Организация, проведение фестивалей, смотров, конкурсов, спектаклей, тематических вечеров, циклов, творческих встреч. Развитие и сохранение народных традиций фольклорного, песенного, музыкального, театрального, танцевального творчества. Организация проведения показа кинофильмов. Рост доходов от основной деятельности. | Устав МБУК «РЦКД», приказ комитета по культуре № 93 от 28.11.2011г., МБУК «Горкинский СДК» приказ № 84 от 22.11.2011г., МБУК «Симский СДК» приказ № 95 от 30.11.2011г., МБУК «Шихобаловский СДК» приказ № 91 от 24.11.2011г. |
| Расширение доступа к культурному и историческому наследию. Рост потребления культурных благ, охрана, сохранение, пропаганда музейных фондов. | Создание и упорядочение информационной базы музейного фонда. Просветительская деятельность музеев. Рост доходов от основных видов деятельности. | Устав МБУК «Юрьев-Польский историко-архитектурный и художественный музей» приказ комитета по культуре № 96 от 30.11.2011г. |

Количество муниципальных бюджетных учреждений характеризуется следующими данными:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Учреждения | Количество учреждений | | |
| на начало года | на конец года | отклонение | |
| Дошкольные образовательные учреждения | 9 | 9 | 0 | |
| Общеобразовательные учреждения | 14 | 14 | 0 | |
| Учреждения дополнительного образования | 3 | 3 | 0 | |
| МБУК «Юрьев-Польская ЦБС» | 1 | 1 | 0 | |
| МБУК «Историко-архитектурный и художественный музей» | 1 | 1 | 0 | |
| Культурно-досуговые учреждения | 4 | 4 | 0 | |
| **ИТОГО** | **32** | **32** | **0** | |

Обособленных подразделений в муниципальном образовании Юрьев-Польский район не создано.

**Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»**

Имущество муниципальных бюджетных учреждений состоит из основных средств и материальных запасов, необходимых для текущей деятельности.

Бухгалтерский учет ведется с использованием компьютерной техники с применением программных продуктов:

- 1С:Предприятие 8.2 (Бухгалтерия государственного учреждения)

- налогоплательщик юридических лиц

- система электронного документооборота Федерального казначейства

- программный комплекс "По перечислению заработной платы на счета физических лиц»

- программа подготовки документов Персонифицированного учета для Пенсионного фонда РФ

- электронная отчетность в налоговый орган.

**Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его**

**деятельности»**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Расшифровка прочих доходов (КОСГУ 172) за 2019 год** | | | | | | | |
| |  | | --- | | **Бюджетные учреждения** | | | | | | | | |
|  | **Кассовое поступление доходов (ф.0503737)** | | | **Начислено доходов (ф.0503721)** | | | **Отклонения** |
| 2 | 4 | ИТОГО | 2 | 4 | ИТОГО |
| Поступление материальных запасов в связи с разукомплектованием основных средств |  |  | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** |
| Реализованы основные средства | 84630 |  | **84630,00** |  |  | **0,00** | **0,00** |
| Начислен доход за реализацию основных средств |  |  | **0,00** | 84630,00 |  | **84630,00** | **84630,00** |
| Продан металлолом | 14396,70 |  | **14396,70** |  |  | **0,00** | **0,00** |
| Начислен доход за продажу металлолома |  |  | **0,00** | 14396,70 |  | **14396,70** | **14396,70** |
| Проданы сувениры |  |  | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** |
| Начислен доход за продажу сувениров |  |  | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** |
| Закреплено особо ценное имущество учредителем |  |  | **0,00** |  | -16234557,02 | **-16234557,02** | **-16234557,02** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |
| закреплены нематериальные активы (земля) |  |  | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** |
| закреплено особо ценное имущество |  |  | **0,00** |  | -16013629,61 | **-16013629,61** | **-16013629,61** |
| выбыло особо ценное имущество (передано,списано) |  |  | **0,00** |  | -220927,41 | **-220927,41** | **-220927,41** |
| выбыли нематериальные активы (земля) |  |  | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** |
| Поставлена на учет часть разделенного участка |  |  | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** |
| Выбыла часть разделенного участка |  |  | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** |
| ИТОГО | **99026,70** | **0,00** | **99026,70** | **99026,70** | **-16234557,02** | **-16135530,32** | **-16135530,32** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | |  | | --- | |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Расшифровка прочих расходов (КОСГУ 241) за 2019 год** | | | | | | | |
| |  | | --- | | **Бюджетные учреждения** | | | | | | | | |
|  | **Кассовое поступление доходов (ф.0503737)** | | | **Начислено доходов (ф.0503721)** | | | **Отклонения** |
| 2 | 4 | ИТОГО | 2 | 4 | ИТОГО |
| Списание с баланса в результате безвозмездной передачи МЗ |  |  | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** |
| Списание с баланса в результате безвозмездной передачи ОС |  |  | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** |
| Списание с баланса в результате безвозмездной передачи земельных участков |  |  | **0,00** |  |  | **0,00** | **0,00** |
| Упущенная выгода по договорам аренды на льготных условиях |  |  | **0,00** | 179832,00 |  | **179832,00** | **179832,00** |
| ИТОГО | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 179832,00 | 0,00 | **179832,00** | **179832,00** |

**Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»**

Основные средства по муниципальным бюджетным учреждениям муниципального образования Юрьев-Польский район по состоянию на 01.01.2020 г. составили 335 309 666,95 руб. и уменьшились по сравнению с соответствующим периодом прошлого года на 8 859 611,22 руб. Уменьшение произошло, в основном, за счет списания учебников, ноутбуков, акустической системы, медицинского оборудования, оборудования пищеблоков, котлов, автобусов, безвозмездной передачи автомобиля.

Остатки в материалах по сравнению с соответствующим периодом прошлого года уменьшились на 1 295 628,88 руб. и составили 29 994 033,48 руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Расшифровка расхождений материалов в форме 0503721** | | | | | | | |
|  | **собственные доходы учреждения** | | | | | | | |
| № п/п | КОСГУ 272 «Расходование материальных запасов» | | КОСГУ 440 «Уменьшение стоимости материальных запасов» | | Расхождение | | Причины расхождений | |
| 1 | 54683554,09 | | 56077861,92 | | -1394307,83 | | 1) Сформированы основные средства из материалов **44798,01** (сшиты костюмы)  2) Наценка на сувениры **1349509,82** | |
| Итого | 54683554,09 | | 56077861,92 | | -1394307,83 | |  | |
|  |  | |  | |  | |  | |
| **Расшифровка расхождений материалов в форме 0503721**  **(субсидия на выполнение государственного (муниципального)**  **задания)** | | | | | | | | | |
|  | |  | |  | |  | |
| № п/п | КОСГУ 272 «Расходование материальных запасов» | | КОСГУ 440 «Уменьшение стоимости материальных запасов» | | Расхождение | | Причины расхождений | |
| 1 | 34427984,62 | | 34529806,62 | | -101822,00 | | 1) Сформированы основные средства из материалов **101822,00** | |
| Итого | 34427984,62 | | 34529806,62 | | -101822,00 | |  | |

Во внутреннем контроле ф.0503768 по ВФО «4» графа 5 меньше показателей суммы граф 6 и 7 в сумме -573264,58 (изменение кадастровой стоимости земли).

(См. таблицу формы 0503768).

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Расшифровка сч. 109000 «Затраты на изготовление готовой продукции, выполнения работ, услуг» по виду финансового обеспечения «2»** | | |  |
|  | МО Юрьев-Польский район за 2019 год | | | |
| Чистое поступление ф.0503721 (стр.391) увеличение затрат | |  | 74617882,64 |  |
| в т.ч. | по виду деятельности 2-собственные доходы учреждения | | 74617882,64 |  |
|  | по виду деятельности 4-субсидия на выполнение гос.задания | |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  | Проверка закрытия счета 109000 в форме 0503710 | |  |
|  |  |  |  |  |
| Всего доходов (ф.050721) | | | 84686970,76 |  |
| Налог на прибыль (-) | |  | 38382,00 |  |
| Закрытие по сч. 109000 –«2» (-) | | | 74617882,64 |  |
| **Сумма закрытия доходов** | | | **10030706,12** |  |
|  |  |  |  |  |
| Закрыто доходов (ф.0503710) | | | 8889274,74 |  |
| Закрытие счета 230406000 (-) | | |  |  |
| **Итого** |  |  | **8889274,74** |  |
| Расхождение | |  | 1141431,38 |  |
| Всего расходов (ф.0503721) | | | 76678695,53 |  |
|  | | |  |  |
| Закрытие по сч. 109000 –«2» (-) | | | 74617882,64 |  |
| **Следует закрыть расходы** | | | **2060812,89** |  |
| **Закрыто расходов в ф. 0503710** | | | **919381,51** |  |
| Расхождение | |  | 1141431,38 | Закрыто материалы |

|  |  |
| --- | --- |
| **Расшифровка сч. 109000 «Затраты на изготовление готовой продукции, выполнения работ, услуг по виду финансового обеспечения «4».** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | МО Юрьев-Польский район за 2019 год | | | |
| Чистое поступление ф. | | (0503721) стр. 391 | 574495173,83 |  |
| в т.ч. | по виду деятельности 2-собственные доходы учреждения | |  |  |
|  | по виду деятельности 4-субсидия на выполнение гос.задания | | 574495173,83 |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  | Проверка закрытия счета 109000 в форме 0503710 | |  |
|  |  |  |  |  |
| Всего доходов (ф.050721) | | | 549887834,06 |  |
| Налог на прибыль (-) | |  | 0,00 |  |
| Закрытие по сч. 109000 –«2» (-) | | | 574495173,83 |  |
| **Сумма закрытия доходов** | | | **-24607339,77** |  |
|  |  |  |  |  |
| Закрыто доходов (ф.0503710) | | | 24607339,77 |  |
| Закрытие счета 230406000 (-) | | |  |  |
| **Итого** |  |  | **24607339,77** |  |
| Расхождение | |  | 0,00 |  |
| Всего расходов (ф.0503721) | | | 583177427,45 |  |
|  | | |  |  |
| Закрытие по сч. 109000 –«2» (-) | | | 574495173,83 |  |
| **Следует закрыть расходы** | | | **8682253,62** |  |
| **Закрыто расходов в ф. 0503710** | | | **8682253,62** |  |
| Расхождение | |  | 0,00 |  |

По состоянию на 01.01.2020 года дебиторская задолженность по бюджетным учреждения МО Юрьев-Польский район составила 5223360,21 руб. и уменьшилась по сравнению с соответствующим периодом прошлого года на 82085,45 руб. (см.форму 0503769)

По состоянию на 01.01.2020 года кредиторская задолженность по бюджетным учреждения МО Юрьев-Польский район составила 6455474,70 руб. и уменьшилась по сравнению с соответствующим периодом прошлого года на 124569,49 руб. (см.форму 0503769)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Расшифровка дебиторской задолженности (вид финансового обеспечения 2 "Приносящая доход деятельность")* | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| № п/п | Код счета (9 знаков) | Сумма задолженности на 01.01.2020 года | Наименование контрагента | Причины образования задолженности | Дата образования задолженности (месяц, год) | **По просроченной задолженности**: принимаемые меры для урегулирования задолженности (указать конкретные мероприятия) |
| 1. | 220521000 | 528012,31 | ООО "Альянс-Сервис" | Аренда помещения | дек.19 |  |
| 2. | 220521000 | 18156,26 | ИП Кашин А.Ю. | Аренда помещения | дек.19 |  |
| 3. | 220521000 | 2640,25 | АО "Почта России" | Аренда помещения | дек.19 |  |
| 4. | 220531000 | 10000,00 | ИП Галичкина А.С. | Проведение совместных мероприятий | дек.19 |  |
| 5. | 220531000 | 4376555,16 | Физические лица | Родительская плата | дек.19 |  |
| 6. | 220535000 | 53271,17 | АО "Почта России" | Возмещение коммунальных услуг | дек.19 |  |
| **Всего** | | **4 988 635,15** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| *Расшифровка дебиторской задолженности (вид финансового обеспечения 4 "Деятельность по государственному заданию")* | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| № п/п | Код счета (9 знаков) | Сумма задолженности на 01.01.2020 года | Наименование контрагента | Причины образования задолженности | Дата образования задолженности (месяц, год) | **По просроченной задолженности**: принимаемые меры для урегулирования задолженности (указать конкретные мероприятия) |
| 1. | 420623000 | 10426,00 | ООО "ЭСВ" | Авансовый платеж в размере 30% за поставку электроэнергии. Не представлены документы на оплату. | дек.19 |  |
| 2. | 420625000 | 4725,06 | ФБУ Владимирский "ЦСМ" | Авансовый платеж в размере 30% за поверку весов. Не представлены документы на оплату. | дек.19 |  |
| 3. | 420971000 | 110228,00 | МБОУ Федоровская ООШ | Выявлена недостача оргтехники (кража) | авг.16 (86868); авг.17 (23360) |  |
| 4. | 430301000 | 3597,00 | Физические лица | Излишне перечислен НДФЛ с заработной платы | дек.19 |  |
| 5. | 430302000 | 106,00 | Межрайонная ИФНС России № 3 по Владимирской области | Излишне перечислены страховые взносы в ФСС РФ | дек.19 |  |
| 6. | 430310000 | 105643,00 | Межрайонная ИФНС России № 3 по Владимирской области | Излишне перечислены страховые взносы в ПФ РФ | дек.19 |  |
| **Всего** | | **234 725,06** |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *Расшифровка кредиторской задолженности (вид финансового обеспечения 2 "Приносящая доход деятельность")* | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| № п/п | Код счета (9 знаков) | Сумма задолженности на 01.01.2020 года | Наименование контрагента | Причины образования задолженности | Дата образования задолженности (месяц, год) | **По просроченной задолженности**: принимаемые меры для урегулирования задолженности (указать конкретные мероприятия) |
| 1. | 220521000 | 160,15 | ИП Потемина И.В. | Излишне оплачено за аренду помещения за декабрь 2019 года будет произведен зачет в январе 2020 года | дек.19 |  |
| 2. | 220825000 | 4990,00 | Материально-ответственные лица | Ремонт автомобиля за 30 декабря 2019 года возмещение расходов будет произведено в январе 2020 года (текущая задолженность) | дек.19 |  |
| 3. | 220834000 | 950,00 | Материально-ответственные лица | Приобретение ГСМ за 31 декабря 2019 года возмещение расходов будет произведено в январе 2020 года (в счет лимитов 2020 года) | дек.19 |  |
| 4. | 230221000 | 2954,40 | ПАО "Ростелеком" | Услуги связи за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года (в счет лимитов 2020 года) | дек.19 |  |
| 5. | 230223000 | 12208,62 | ООО "Газпром межрегионгаз Владимир" | Поставка газа за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года (в счет лимитов 2020 года) | дек.19 |  |
| 6. | 230223000 | 51102,24 | Владимиррегионгаз | Поставка теплоэнергии за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года (текущая задолженность) | дек.19 |  |
| 7. | 230223000 | 151623,09 | АО "ВКС" | Поставка теплоэнергии за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года (в счет лимитов 2020 года) | дек.19 |  |
| 8. | 230223000 | 62655,32 | ООО "ЭСВ" | Поставка электроэнергии за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года (в счет лимитов 2020 года) | дек.19 |  |
| 9. | 230223000 | 682,67 | МУП "Юрьев-Польского района "Водоканал" | Поставка воды и водоотведение за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года (в счет лимитов 2020 года) | дек.19 |  |
| 10. | 230225000 | 70000,00 | ООО "Строй Сервис" | Ремонт кабинета за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года (в счет лимитов 2020 года) | дек.19 |  |
| 11. | 230226000 | 4704,48 | ГБВУЗ ВО "Юрьев-Польская ЦРБ" | Предрейсовый и послерейсовый медицинский осмотр водителей за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года (в счет лимитов 2020 года) | дек.19 |  |
| 12. | 230226000 | 30540,00 | ООО "Альянс-Сервис" | Услуги по организации питания за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года (в счет лимитов 2020 года) | дек.19 |  |
| 13. | 230234000 | 17324,00 | ООО "ЮПТЭК" | Поставка ГСМ за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года (в счет лимитов 2020 года) | дек.19 |  |
| 14. | 230293000 | 114,83 | ООО "ЭСВ" | Пеня за нарушение условий контракта за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года (в счет лимитов 2020 года) | дек.19 |  |
| **Всего** | | **410 009,80** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| *Расшифровка кредиторской задолженности (вид финансового обеспечения 4 "Деятельность по государственному заданию")* | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| № п/п | Код счета (9 знаков) | Сумма задолженности на 01.01.2020 года | Наименование контрагента | Причины образования задолженности | Дата образования задолженности (месяц, год) | **По просроченной задолженности**: принимаемые меры для урегулирования задолженности (указать конкретные мероприятия) |
| 1. | 430221000 | 69591,60 | ПАО "Ростелеком" | Услуги связи за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года в счет лимитов 2020 года | дек.19 |  |
| 2. | 430221000 | 14000,00 | ООО "Трайтек" | Услуги связи за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года в счет лимитов 2020 года | дек.19 |  |
| 3. | 430221000 | 11000,00 | ООО "Транстелеком" | Услуги связи за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года в счет лимитов 2020 года | дек.19 |  |
| 4. | 430223000 | 51451,82 | ООО "Газпром межрегионгаз Владимир" | Поставка газа за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года в счет лимитов 2020 года | дек.19 |  |
| 5. | 430223000 | 3632660,06 | АО "ВКС" | Поставка теплоэнергии за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года в счет лимитов 2020 года | дек.19 |  |
| 6. | 430223000 | 1133900,22 | ООО "ЭСВ" | Поставка электроэнергии за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года в счет лимитов 2020 года | дек.19 |  |
| 7. | 430223000 | 266302,36 | МУП "Водоканал" | Поставка воды и водоотведение за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года в счет лимитов 2020 года | дек.19 |  |
| 8. | 430223000 | 359760,00 | Владимиррегионгаз | Поставка теплоэнергии за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года в счет лимитов 2020 года | дек.19 |  |
| 9. | 430225000 | 120710,80 | ИП Кобешев А.Н. | Ремонтные работы за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года в счет лимитов 2020 года | дек.19 |  |
| 10. | 430225000 | 26943,13 | АО "ВКС" | Техническое обслуживание газовых котельных за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года в счет лимитов 2020 года | дек.19 |  |
| 11. | 430225000 | 7000,00 | ООО "Прометей" | Техническое обслуживание противопожарной системы за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года в счет лимитов 2020 года | дек.19 |  |
| 12. | 430225000 | 308,78 | ООО "Хартия" | Вывоз и захоронение ТБО за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года в счет лимитов 2020 года | дек.19 |  |
| 13. | 430225000 | 23174,40 | ФГУП "Охрана федеральной службы войск национальной гвардии РФ" | Техническое обслуживание комплекса средств охраны за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года в счет лимитов 2020 года | дек.19 |  |
| 14. | 430226000 | 298661,73 | ГБВУЗ ВО "Юрьев-Польская ЦРБ" | Медицинский осмотр работников за декабрь 2019 года будет оплачена в январе 2020 года в счет лимитов 2020 года | дек.19 |  |
| 15. | 430226000 | 30 000,00 | ИП Кошкин И.П. | Составление сметной документации в декабре 2019 года будет оплачена в январе 2020 года в счет лимитов 2020 года | дек.19 |  |
| **Всего** | | **6 045 464,90** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

В 2016 году установлена недостача оргтехники в МБОУ «Федоровская ООШ» (кража) на сумму 86868,00 руб. Возбуждено уголовное дело (Постановление о возбуждении уголовного дела и принятии его к производству у.д. № 44295 от 20.07.2016 года). Виновное лицо, подлежащее к привлечению в качестве обвиняемого установлено и привлечено к ответственности (Приговор Юрьев-Польского районного суда Владимирской области от 29 марта 2018 года).

В 2017 году установлена недостача оргтехники в МБОУ «Федоровская ООШ» (кража) на сумму 63284,00 руб. Возбуждено уголовное дело. Виновное лицо, подлежащее к привлечению в качестве обвиняемого установлено и привлечено к ответственности (Приговор Юрьев-Польского районного суда Владимирской области от 08 мая 2018 года).

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  |  |  |  |  |  | | **СЧЕТ 40150 «2»** | | | | | | | | **Культура** | | | | | | | | 0801 244 226 | 44420,34 | | | 419537,19 | | | | **ИТОГО** | **44420,34** | | | **419537,19** | | | | **Управление образование** | | | | | | | | 0701 244 241 | 531772,60 | | | 380428,42 | | | | **ИТОГО** | **531772,60** | | | **380428,42** | | | | **ИТОГО РАЙОН** | **576192,94** | | | **799965,61** | | |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **СЧЕТ 40160 "4"** | | | | | | | |  |  |  | на 01.01.2019 |  |  | на 01.01.2020 | | **Культура** | | | | | | | | 0703 111 211 | 346500 | | | 670399 | | | | 0703 119 213 | 105643 | | | 201460 | | | | 0801 111 211 | 1110422 | | | 1236856,45 | | | | 0801 119 213 | 335347 | | | 373526,55 | | | | **ИТОГО** | **1897912,00** | | | **2482242,00** | | | | **Управление образования** | | | | | | | | 0701 111 211 | 4511810,44 | | | 4571331,81 | | | | 0701 119 213 | 1382767,30 | | | 1380542,22 | | | | 0702 111 211 | 7390605,47 | | | 7919193,17 | | | | 0702 119 213 | 2222806,85 | | | 2344479,49 | | | | 0703 111 211 | 932640,71 | | | 1036094,89 | | | | 0703 119 213 | 281128,10 | | | 312471,37 | | | | **ИТОГО** | **16721758,87** | | | **17564112,95** | | | | **ИТОГО РАЙОН** | **18619670,87** | | | **20046354,95** | | | |  |  |  |  |  |  |  | | **СЧЕТ 40150 "4"** | | | | | | | | **Культура** | | | | | | | | 0801 244 226 | 120288,42 | | | 19342,85 | | | | **ИТОГО** | **120288,42** | | | **19342,85** | | | | **Управление образование** | | | | | | | | 0701 244 226 | 24842 | | | 8280 | | | | 0702 244 226 | 427413,5 | | | 797857 | | | | 0703 244 226 | 2275,5 | | | 2300 | | | | **ИТОГО** | **454531** | | | **808437** | | | | **ИТОГО РАЙОН** | **574819,42** | | | **827779,85** | | | |  |  | | |  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  |  |  | Код формы по ОКУД | | | | 0503779 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | **Сведения об остатках денежных средств учреждения** | | | | | | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Вид деятельности | | | **собственные доходы учреждения** | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Номер счета (банковского (лицевого) счета/код валюты по ОКВ) | | | | Код счета бухгалтерского учета | На начало года | | На конец отчетного периода | | | остаток средств на счете | средства в пути | остаток средств на счете | средства в пути | | 1 | | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | *1. Счета в кредитных организациях* | | | | 020120000 |  |  |  |  | | Итого по разделу 1 | | | |  | - | - | - | - | | *2. Счета в финансовом органе* | | | | 020110000 |  |  |  |  | | 20286X80730000000000 | | | | 220111000 | 414 999,09 | - | 290 074,76 | - | | 20286X80740000000000 | | | | 220111000 | 909 943,66 | - | 1 473 200,55 | - | | 20286X81030000000000 | | | | 220111000 | 352 698,47 | - | 708 936,10 | - | | 20286X87310000000000 | | | | 220111000 | 675 977,73 | - | 894 989,76 | - | | 20286X87320000000000 | | | | 220111000 | 766 567,74 | - | 1 081 935,50 | - | | 20286X87330000000000 | | | | 220111000 | 740 174,62 | - | 988 356,62 | - | | 20286X87340000000000 | | | | 220111000 | 570 101,07 | - | 1 084 401,94 | - | | 20286X87350000000000 | | | | 220111000 | 394 529,91 | - | 338 524,66 | - | | 20286X96580000000000 | | | | 220111000 | 118 456,66 | - | 96 123,53 | - | | 20286У17990000000000 | | | | 220111000 | 304 573,28 | - | 535 327,16 | - | | 20286У18000000000000 | | | | 220111000 | 27 897,61 | - | 24 724,47 | - | | 20286У18480000000000 | | | | 220111000 | 65 611,15 | - | 132 760,25 | - | | 20286У18490000000000 | | | | 220111000 | 250 553,66 | - | 342 850,16 | - | | 20286У18500000000000 | | | | 220111000 | 558 949,85 | - | 800 499,73 | - | | 20286У18510000000000 | | | | 220111000 | 589 630,77 | - | 1 222 032,53 | - | | 20286У18520000000000 | | | | 220111000 | 586 123,43 | - | 620 948,91 | - | | 20286У45900000000000 | | | | 220111000 | 294 717,76 | - | 430 034,15 | - | | 20286У45920000000000 | | | | 220111000 | 20 622,00 | - | 60 407,80 | - | | 20286У45930000000000 | | | | 220111000 | 374 902,71 | - | 530 327,13 | - | | 20286У46000000000000 | | | | 220111000 | 26 711,19 | - | 77 640,67 | - | | 20286У46010000000000 | | | | 220111000 | 389 393,35 | - | 704 414,09 | - | | 20286У46020000000000 | | | | 220111000 | 208,16 | - | 69,21 | - | | 20286У46030000000000 | | | | 220111000 | 14 820,22 | - | 100 364,88 | - | | 20286У46040000000000 | | | | 220111000 | 8 840,88 | - | 60,43 | - | | 20286У46050000000000 | | | | 220111000 | 8 707 842,79 | - | 10 746 377,65 | - | | 20286У46060000000000 | | | | 220111000 | 496 180,58 | - | 2 362 560,59 | - | | 20286У46070000000000 | | | | 220111000 | 16 037,95 | - | 24 259,41 | - | | 20286У66940000000000 | | | | 220111000 | 40 105,15 | - | 32 364,66 | - | | 20286У66960000000000 | | | | 220111000 | 2 004,52 | - | 16 906,81 | - | | 20286У66970000000000 | | | | 220111000 | 242 324,76 | - | 29 748,74 | - | | 20286У66980000000000 | | | | 220111000 | 25 677,35 | - | 799,40 | - | | 20286У86390000000000 | | | | 220111000 | 24 023,35 | - | 188 218,82 | - | | Итого по разделу 2 | | | |  | 18 011 201,42 | - | 25 940 241,07 | - | | *3. Средства в Кассе учреждения* | | | | 020134000 |  | X |  | X | | Итого по разделу 3 | | | |  | - | - | - | - | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Всего | | | |  | 18 011 201,42 | - | 25 940 241,07 | - |   На 01.01.2020 г. остатки собственных средств на лицевых счетах увеличились по сравнению с соответствующим периодом прошлого года на 7929039,65 руб. и составили 25940241,07 руб.  Остатки образовались, в основном, за счет поступлений в последние 3 дня года и будут израсходованы в 2020 году на обеспечение питанием учащихся общеобразовательных учреждений, воспитанников дошкольных образовательных учреждений, на укрепление материально-технической базы (ремонты помещений, приобретение оборудования и инвентаря). |  |  |  |  |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  |  |  | Код формы по ОКУД | | | | 0503779 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | **Сведения об остатках денежных средств учреждения** | | | | | | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Вид деятельности | | | **средства во временном распоряжении** | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Номер счета (банковского (лицевого) счета/код валюты по ОКВ) | | | | Код счета бухгалтерского учета | На начало года | | На конец отчетного периода | | | остаток средств на счете | средства в пути | остаток средств на счете | средства в пути | | 1 | | | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | *1. Счета в кредитных организациях* | | | | 020120000 |  |  |  |  | | Итого по разделу 1 | | | |  | - | - | - | - | | *2. Счета в финансовом органе* | | | | 020110000 |  |  |  |  | | 20286X80730000000000 | | | | 320111000 | 59 269,54 | - | - | - | | 20286X87320000000000 | | | | 320111000 | 59 269,54 | - | - | - | | 20286X87350000000000 | | | | 320111000 | 59 269,54 | - | - | - | | 20286У18490000000000 | | | | 320111000 | - | - | 7 421,76 | - | | Итого по разделу 2 | | | |  | 177 808,62 | - | 7 421,76 | - | | *3. Средства в Кассе учреждения* | | | | 020134000 |  | X |  | X | | Итого по разделу 3 | | | |  | - | - | - | - | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Всего | | | |  | 177 808,62 | - | 7 421,76 | - | |  |  |  |  |

На 01.01.2020 г. остатки средств во временном распоряжении на лицевых счетах составляют 7421,76 руб. (Денежные средства, зачисленные во временное распоряжение в качестве обеспечения контрактов на оказание услуг по охране бюджетных учреждений (Косинская ООШ) на период с 01.01.2020 по 15.01.2020).

**Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»**

В 2019 году формы регистров бюджетного учета, учитывающие специфику исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных учреждений, а также правила их ведения, не утверждались.

В 2019 году разряды для получения дополнительной информации, необходимой внутренним, внешним пользователям бухгалтерской отчетности, в счета Плана счетов бухгалтерского учета по муниципальным бюджетным учреждениям не вводились, дополнительные к Инструкциям по ведению учета корреспонденции счетов не определялись.

В муниципальных бюджетных учреждениях Юрьев-Польского района разработана ученая политика, в которой указаны особенности отражения в бухгалтерском учете учреждения операций с активами и обязательствами учреждения, такие как:

-каждому объекту основных средств (кроме объектов стоимостью до 10 тыс. руб) присваивается уникальный инвентарный номер, состоящий из 12 знаков.

-поступление материальных запасов ведется по цене приобретения, списание по средней цене;

-канцелярские принадлежности (канцелярский нож, точило, дырокол, зажим для бумаги), а также хозяйственные товары (навесные замки, мойки, унитазы, лопаты, топоры, грабли, вилы) приобретаются по КОСГУ 340 «Увеличение стоимости материальных запасов»;

-затраты на изготовление продукции, выполнения работ, услуг по сч.10900 считаются как прямые расходы, так как муниципальная услуга одна;

- затраты на изготовление продукции, выполнения работ, услуг по сч.10961 закрываются ежеквартально;

-суммы под отчет выдаются из кассы по заявлению работников на разные сроки, установленные учетной политикой учреждения;

-основные средства до 10 тыс. руб. учитываются по количеству и стоимости;

-периодические издания для пользования учитываются на забалансовых счетах по условной цене 1 руб. за каждый экземпляр (номер) журнала, годовой комплект газет.

В 2019 году по муниципальным бюджетным учреждениям проводились мероприятия по внутреннему контролю за соблюдением требований бюджетного законодательства, соблюдением финансовой дисциплины и эффективным использованием материальных и финансовых ресурсов, а также инвентаризации продуктов питания, материальных ценностей, снятия показаний спидометров и другие проверки.

Плановая годовая инвентаризация нефинансовых и финансовых активов проведена во всех муниципальных бюджетных учреждениях района. При проведении инвентаризации излишков и недостач не выявлено.

Перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности за 2019 г. ввиду отсутствия числовых значений:

1.Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф.0503725).

2.Сведения о количестве обособленных подразделений (форма 0503761);

3.Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и бюджетных инвестиций (ф.0503766).

4.Сведения об использовании целевых иностранных кредитов (ф,0503767);

5.Сведения о финансовых вложениях учреждения (ф. 0503771);

6.Сведения о суммах заимствований (ф.0503772).

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

8.Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф.0503296).

Заместитель главы администрации муниципального

образования Юрьев-Польский район, начальник

финансового управления: С.Е.Захаров

Заместитель начальника финансового

управления, начальник бюджетного отдела: И.В.Шлынова

Заместитель начальника финансового управления,

начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности,

главный бухгалтер: Н.Г.Морозова