|  |
| --- |
| Утв. приказом Минфина РФ  от 25 марта 2011 г. № 33н  *(в ред. от 16 ноября 2016 г.)* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  **К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ** |  |  |  |
|  |  |  | КОДЫ |
|  | Форма по ОКУД | | 0503760 |
| на   1 июля 2023 г. | | Дата | 01.07.2023 |
| Учреждение   Варгашинский район |  | по ОКПО | 02287916 |
| Обособленное подразделение \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  |  |  |
| Учредитель |  | по ОКТМО | 37606000 |
| Наименование органа, |  |  |  |
| осуществляющего |  | по ОКПО | 02287916 |
| полномочия учредителя | | Глава по БК | 900 |
| Периодичность:    квартальная, годовая | |  |  |
|  |  | к Балансу по форме | 0503730 |
| Единица измерения: руб. |  | по ОКЕИ | 383 |
|  | | | |

**Раздел 1 "Организационная структура учреждения".**

Бюджет Варгашинского района по состоянию на 01.07.2023 год включает в себя пять муниципальных бюджетных учреждения:

-МБУ ДО «Варгашинский Детско-юношеский центр», учредитель – Отдел образования Администрации Варгашинского района;

-МБУ ДО «Варгашинская районная детско-юношеская спортивная школа», учредитель – Отдел образования Администрации Варгашинского района;

-МБУ ДО «Варгашинская детская школа искусств», учредитель-Отдел культуры Администрации Варгашинского района;

-МБУ Центр Культуры «Современник», учредитель-Отдел культуры Администрации Варгашинского района;

-МБУ "Служба ЖКХ и благоустройства", учредитель - Администрация Варгашинского поосовета.

Ведение бухгалтерского учета, составление и представление отчетности в МБУ "Служба ЖКХ и благоустройства" осуществляется бухгалтерией Администрации Варгашинского поссовета, в остальных учреждениях Отделом централизованого учета Финансового управления Администрации Варгашинского района.

**Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения".**

На 1 июля 2023 года число штатных единиц муниципальных бюджетных учреждения составило - 145,15; фактически занято ставок – 112,22.

В отчетном периоде в соответствии с нормами Федерального закона от 05.04.2013г. №44-ФЗ  "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд"заключено 2 контракта через конкурсные процедуры на общую сумму 3748134,92 рублей. и 12 контрактов (договоров) на общую сумму 9491409,26 руб. с единственным поставщиком.

**Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности ".**

Источниками финансового обеспечения за отчетный период являлись: субсидии на выполнение муниципального задания, субсидии на иные цели, субсидии на цели осуществления капитальных вложений и собственные доходы учреждения.

Расходы по учреждениям производились в соответствии с утвержденными планами финансово-хозяйственной деятельности. Информация отражена в **ф.0503737** в разрезе видов финансового обеспечения.

Показатели исполнения плана по доходам за 1 полугодие 2023г. по КФО-2 составили 1824027,0 руб. или 59.3 % (плановые назначения 30785500,0руб.), по КФО-4 - 32448926,99 руб. или 54,4% (плановые назначения 59696793,31руб.), по КФО - 6418271,0руб. или 66,2% (плановые назначения 9688191,0 руб.)

Показатели исполнения плана по расходам за 1 полугодие 2023г.:

1). Субсидия на выполнение муниципального задания - исполненно 54,02%:

утверждено - 59696793,31 руб., израсходовано - 32250762,07 руб.

2). Субсидии на иные цели - исполнено 73,9%:

утверждено - 24244472,65 руб., израсходовано - 17920826,33 руб.

3). Субсидии на цели осуществления капитальных вложений - исполнено на 49,0%;

утверждено - 147920153,26 руб., израсходовано 72419346,43руб.

Исполнение по расходам за счет средств от приносящей доход деятельности составило 1696504,55 руб. или 53,0% (план 3198078,02руб.)

**Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения".**

Общий остаток денежных средств на лицевых счетах в органах казначейства (**ф. 0503779**) по состоянию на 01.07.2023 г. составил –   3343440,66 руб. в т.ч.

собственные доходы учреждения – 271292,272 руб.,

средства во временном распоряжении - 8 500,00руб.,

средства по субсидии на исполнение муниципального задания -198164,92 руб.;

средства по субсидии на иные цели-3053726,32 руб. ( 2300204,32 - капремонт выявленного объекта культурного наследия "Церковь Покровская"; 753522,0 - приобретение трактора);

субсидии на цели осуществления капитальных вложений - 75500806,83 руб.(строительство очистных сооружений в р.п.Варгаши).

**ф. 0503769**

Показатели кредиторской задолженности ф. 0503769 (гр.9) по состоянию на отчетную дату не  соответствуют показателям, отраженным в ф. 0503738 в качестве неисполненных денежных обязательств (гр. 11 ф. 0503738). в сумме 1 082 220,00 рублей в том числе:.

- по счету 302.25  -335 120,00 задолженность перед ООО "СК-Комфорт" ( кап.ремонт здания МБУ ЦК Современник)

- по счету 302.25 -в сумме 121 500,00 руб.( задолженность за обслуживание пож.сигнализации);

-по счету 302.26- в сумме 625 600,00 руб. (задолженность за освещение здания МБУ ЦК Современник)

По данным договорам в этом году отсутствуют лимиты, бюджетные и денежные обязательства приняты под лимиты 2024 года.

**Ф.0503773:**

1) По счету 6.206.31 исправлены ошибки отчета за 2022 год на сумму 1651156,18 рублей. Данная проводка проведена в январе 2023 года.

2) В соответствиис пунктом 41.1 Инструкции 162н изменен с 12 июня 2023 г. - [Приказ](https://internet.garant.ru/#/document/406972426/entry/1323) Минфина России от 29 марта 2023 г. N 35Н:

а) по счету 2.302.24 остатки на 01.01.2023 года перенесены межотчетным периодом на счет 2.401.60 в сумме 52754,18 рублей;

б) по счету 4.302.24 остатки на 01.01.2023 года перенесены межотчетным периодом на счет 4.401.60 в сумме 15467,06 рублей.

**ф.0503295**

Сумма по судебным решениям судов судебной системы РФ: 3597 руб. 35 коп.:

в т.ч.

возмещение судебных расходов (гос.пошлина,неустойка) по исполнительному документу А34-2693/2023 от 21.03.2023 г - 1295,52 руб.;

возмещение судебных расходов (гос.пошлина,неустойка) по исполнительному документу А34-4015/2023 от 31.03.2023 г - 1148,0 руб.;

судебные расходы, возмещение расходов на уплату госпошлины на основании исполнительного документа А34-2981/2023 от 15.03.2023 в сумме 1000,00 рублей;

судебные расходы, уплата неустойки, пени  на основании исполнительного документа А34-2981/2023 от 15.03.2023в сумме 153,83 рублей.

**Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения".**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
|  |  |  |
| Руководитель |  | Славина Оксана Александровна |
|  | (подпись) | (расшифровка подписи) |
|  | | |
| Руководитель планово- |  |  |
| экономической службы | (подпись) | (расшифровка подписи) |
|  | | |
| Главный |  | Павлова Евгения Николаевна |
| бухгалтер | (подпись) | (расшифровка подписи) |
|  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Централизованная бухгалтерия*** | ОГРН |  |  |
|  | ИНН |  |  |
| (наименование, местонахождение) | КПП |  |  |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Руководитель |  | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  |
| (уполномоченное лицо) | (должность) | (подпись) | (расшифровка подписи) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| Исполнитель | Начальник службы бухгалтерского учёта | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | Павлова Евгения Николаевна |  |
|  | (должность) | (подпись) | (расшифровка подписи) | (телефон, e-mail) |
|  | | | | |
| "\_\_\_\_\_"  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ г. | | | | |