|  |
| --- |
| 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 января 2023 г. | | Дата | 01.01.2023 |
| 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", включает:**

Бюджет Варгашинского района по состоянию на 01.01.2023 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 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.

**Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения", включает:**

**Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности ", включает:**

Утверждено плановых назначений по КФО 2 на 01.01.2023г. - 2527521,8 руб., поступило – 2594490,15 руб. (102,6% от плановых), кассовый расход составил 2460051,34 руб.(97,3% от плановых).

Утверждено плановых назначений по КФО 4 на 01.01.2023г. - 40907801,91 руб., доведено – 40755634,53 руб. (99,6% от плановых), кассовый расход составил 40755634,53 руб.(99,6% от плановых).

Утверждено плановых назначений по КФО 5 на 01.01.2023г. - 23856591,38 руб., доведено – 19656050,2руб. (82,4% от плановых), кассовый расход составил 8748839,59 руб.(36,7% от плановых).

Плановых назначений по КФО-6 на 01.01.2023г. утверждено 155227594,28руб., доведено – 155227594,28руб. (100% от плановых), кассовый расход составил 7307441,02 руб.(4,7% от плановых).

«Сведения об остатках денежных средств учреждения» (**ф. 0503779**)

Общий остаток денежных средств на лицевых счетах в органах казначейства по состоянию на 01.01.2023 г. составил –   162788584,96 руб. в т.ч.

собственные доходы учреждения – 303650,05 руб.,

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

средства по субсидии на иные цели- 14556281,65 руб. (в т.ч. 2924323,43 денежные средства на проектно-сметную документацию по трехстороннему соглашению от 22.12.2020 года от Администрации Варгашинского поссовета МБУ "Варгашинская школа исскуств"по передаче прав и обязанностей заказчика; 753522,0- приобретение трактора );

субсидия на капвложения - 147920153,26 руб. (строительство очистных сооружений).

 Актив баланса бюджетных учреждений (ф.0503730) составил 440438598,03 руб., обязательства - 398911,88 руб.(Итого по разд. III баланса 23028847488,0 руб. - расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение 8500,00 руб. - расчеты с учредителем 76132260,82 руб. - доходы будущих периодов 153410721 руб. - резервы предстоящих расходов 338081,18 руб.). Исходя из сведений о движении нефинансовых активов (ф.0503768) ОЦДИ и недвижимое имущество бюджетных учреждений составило 132945926,13руб. (в т.ч. аммортизация). **Таким образом, чистые активы бюджетных учреждений по состоянию на 01.01.2023 год составили 307093760,02 руб**. (440438598,03-398911,88-132945926,13)

**Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения", включает:**

|  |
| --- |
| **ф. 0503721 "Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения"**  Расшифрока КОСГУ к отчету прилагается    **ф. 0503723 "Отчет о движении денежных средств учреждения"**    По КБК РзПр 0502 КВР 407 КОСГу 228 на сумму 724747,61 руб. оплачена проектно-сметная документация на строительство очистных сооружений (переданы права по трехстороннему соглашению от 22.12.2020 года МБУ ШИ от Администрации Варгашинского поссовета).  По КБК РзПр 0502 КВР 407 КОСГу 310 на сумму 7307441,02 руб. проплачен аванс на приобретение основных средств для строительства очистных сооружений в МБУ "Служба ЖКХ и благоустройства"    **ф. 0503730 "Отчет о движении денежных средств учреждения"**  Расходы будущих периодов 401.50 в 2022 году отсутсвовали. Резервы будущих периодов сч.401.60 сформированы в сумме 338081,18 руб.(расшифровка прилагается)    Денежные обязательства на исполнение судебных решений **(ф.0503295)** исполнены на сумму 7695,35 руб.    **Таблица 6.** По результатам инвентаризаций, проведенных в 2022 году, расхождений не выявлено .    **В форме 0503790** графа 21 (кассовые расходы) 7307441,02 рублей меньше графы 20 (фактические расходы) 47 356 69,54 рублей, т.к фактические расходы по строительству канализационных очистных сооружений за 2022 год переданы от Администрации Варгашинского поссовета.        Заместитель начальника  Финансового управления  Администрации Варгашинского района           \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  О.А.Славина      Главный бухгалтер                                              \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Е.Н.Павлова |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 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. | | | | |