

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2021 г.

Главный распорядитель, распорядитель, получатель бюджетных средств, главный администратор, администратор доходов бюджета, главный администратор, администратор источников финансирования дефицита бюджета
 Наименование бюджета (публично-правового образования)
 Периодичность: месячная, квартальная, годовая
 Единица измерения: руб.

МКДОУ "Детский сад №11 "Колокольчик"

Бюджет Талицкого городского округа

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2021
по ОКПО	14048890
Глава по БК	906
по ОКТМО	65724000
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Организационная структура субъекта бюджетной отчетности.

Полное наименование: Муниципальное казенное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад №11 "Колокольчик". Сокращенное наименование - МКДОУ "Детский сад №11 "Колокольчик".

Юридический адрес: 623620, Свердловская область, п. Троицкий, ул. Комарова, д. 11.
 ИНН - 6654009588, КПП - 663301001, ОКТМО - 65724000, ОГРН - 1036602520327, ОКПО - 14048890, ОКВЭД – 85.11

Организационно- правовая форма (ОКОПФ 75404) - муниципальное казенное учреждение.

Код главы главного распорядителя бюджетных средств - 906.

Учреждение действует на основании Федерального закона от 29.12.2012 № 273-ФЗ "Об образовании в Российской Федерации" и Устава МКДОУ "Детский сад №11 "Колокольчик".

Целью деятельности учреждения является реализация конституционного права граждан Российской Федерации на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в соответствии с федеральными государственными образовательными стандартами в интересах человека, семьи, общества и государства, формирование и развитие творческих способностей детей, удовлетворение их индивидуальных потребностей в интеллектуальном, нравственном и физическом совершенствовании, обеспечение охраны здоровья детей дошкольного возраста.

Учреждение является самостоятельным юридическим лицом, подведомственным Управлению образования Администрации Талицкого городского округа. Главный распорядитель бюджетных средств - Управление образования Администрации Талицкого городского округа.

МКДОУ "Детский сад №11 "Колокольчик" является получателем бюджетных средств. Лицевой счет получателя бюджетных средств (03906000550) открыт в Финансовом управлении администрации Талицкого городского округа. Банковских счетов в кредитных организациях учреждение не имеет.

Бюджетный учет ведет МКУ ТГО "ЦБУЭР".

Касса для выдачи наличных денежных средств в учреждении отсутствует. Все расчеты осуществляются в безналичном порядке.

Раздел 2. Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности.

Штатная численность работников МКДОУ "Детский сад №11 "Колокольчик" составляет 30,26 штатных единиц. Свободная вакансия музыкального руководителя 1,5 ставки. Среднесписочная численность персонала на конец отчетного периода 30 человек. Средняя заработная плата по учреждению в 2020 году в сравнении с 2019 годом увеличилась на 1,1 % и составила 21905руб. 24коп.

МКДОУ "Детский сад №11 "Колокольчик" имеет сайт в сети Интернет, который поддерживается в актуальном состоянии.

В течение 2020 года расходование средств осуществлялось на организацию деятельности учреждения в сумме 12 026 215 руб. 82 коп., в сравнении с 2019 годом уменьшилось на 10 процентов. Показатели расхода на приобретение товаров (работ, услуг) отражены в ф.0503127.

Основные средства МКДОУ "Детский сад №11 "Колокольчик" использовались для нужд учреждения по своему целевому назначению.

Недостачи и порчи имущества в 2020 г. не выявлено. Материальные запасы, приобретаемые для осуществления учебной и хозяйственной деятельности учреждения, поступали своевременно.

Раздел 3. Анализ отчета об исполнении бюджета.

По состоянию на 01 января 2021г. МКДОУ "Детский сад №11 "Колокольчик" доведены лимиты бюджетных обязательств в сумме 12 487 827 руб. 64 коп. Кассовый расход составил 12 026 215 руб. 82 коп., что составляет 96,30 % от утвержденных лимитов бюджетных обязательств.

По КБК 906 0701 06102 0000 000 процент исполнения 76,81 меньше нижнего предела планового процента исполнения по причине закрытия детсада с 30 марта 2020 по 29 июля 2020 в связи с введением на территории Свердловской области режима повышенной готовности и принятии дополнительных мер по защите населения от новой коронавирусной инфекции (2019-nCov). По остальным КБК отклонений от планового процента исполнения нет. Все лимиты бюджетных обязательств расходовались по своему целевому назначению. Сведения об исполнении бюджета приведены в ф. 0503164.

Бюджетные и денежные обязательства 2020 года приняты в пределах утвержденных лимитов бюджетных обязательств. Обязательства следующего за отчетным 2020 годом, приняты в сумме 38240 руб.25коп., в т.ч. по налогу на имущество на 25 911 руб.00 коп, по 11.244 услугам на 12329 руб.25коп. (ИП Рытик УУТЭ -2500 руб.00коп., ООО "ВДПО" ТО пожарной сигнализ. - 3660 руб.00коп.; ТО тревожной кнопки 500руб.00коп.; Стрелец Мониторинг -2000 руб.00коп.; Камышловский ОВО услуги охраны 3292 руб.20коп., ПАО Ростелеком интернет 377 руб.05коп).

Сведения об исполнении бюджетных и денежных обязательств представлены в ф.0503128.

Раздел 4. Анализ показателей финансовой отчетности.

Справка по заключению счетов бюджетного учета отчетного финансового года ф.0503110

Доходы 140110 131 485 524 руб.74 коп. начисленная родительская плата.
 Доходы 140110 134 200 руб.00 коп. начислено возмещение расходов по оплате госпошлины в связи с поступлением судебных приказов на родителей-должников
 Доходы 140110 173 5 983 руб.11 коп., в связи с поступлением оплаты 7 руб.89 коп. восстановление на сч.205.31 со сч.04 просроченной Дт задолженности по родительской плате; списана просроченная Дт задолженность по родительской плате 5991 руб. 00 коп. со сч.205.31 для отнесения на забалансовый счет 04.
 Доходы 140110 176 453 773 руб.42 коп. переоценка кадастровой стоимости земельного участка

Сведения о движении нефинансовых активов приведены в ф.0503168.
 Вложения в основные средства сч. 106 составили 188 914 руб.40 коп., в т.ч. приобретено основных средств на сумму 165 970 руб. 80 коп. и отнесены на счет .106 материалы для установки прожекторов светодиодных на увеличение стоимости прожекторов в сумме 22 943 руб.60коп.
 В течение 2020 года поступило основных средств на сумму 331 914 руб.40 коп.
 - за счет средств бюджета на сумму 188 914 руб.40 коп., в том числе машины и оборудование на сумму 55 400 руб.00 коп. (компьютер стационарный в сумме 29 510 руб.00 коп.; МФУ лазерный Brother в сумме 22 890 руб.00 коп., металлодетектор ручной в сумме 3 000 руб.00 коп.), хозяйственный инвентарь на сумму 133 514 руб.40 коп., (Игровые модули в сумме 39070 руб.00 коп., Корзина для посуды в сумме 3 976 руб.00 коп., ,Прожектор светодиодный в сумме 37 818,40, огнетушитель в сумме 5250 руб.коп.00 коп., Холодильник Стинол в сумме 25 500 руб.00 коп., Стиральная машина в сумме 21 900 руб. 00 коп.).
 - получено безвозмездно в порядке внутриведомственных расчетов на сумму 143 000 руб.00 коп. от Управления Образования Администрации ТГО рециркуляторы 11 шт - 121 000 руб. 00 коп., термометр бесконтактный 4 шт- 22 000 руб.00 коп (отражено в ф.0503125)

Выбыло основных средств на сумму 111 114 руб.40коп., а именно списаны на сч.21 при вводе в эксплуатацию основные средства стоимостью менее 10 000 руб.00 коп., в т.ч. машины и оборудование на сумму 25 000 руб.00коп.,хозяйственный инвентарь на сумму 86 114 руб.40 коп.
 Остаток основных средств на 01.01.2021г. 10 745 358 руб. 55 коп., в т.ч. по недвижимому имуществу 8 720 464 руб.20 коп. (Здание детского сада кадастровый №66:28:0000000:1955).
 В 2020 г. на забалансовый сч.21 поступило на 111 114 руб.40 коп. Выбыло на 15 747 руб.00 коп., списаны по результатам ежегодной годовой инвентаризации сломанный инвентарь.
 По сч.103 "непроизведенные активы"- произведена переоценка кадастровой стоимости земельного участка на сумму 453 773 руб.42 коп. (1 земельный участок кадастровый № 66:28:2801027:23 адрес: Свердловская обл., Талицкий р-н., п.Троицкий, ул.Комарова, д.11.).
 Стоимость земельного участка 7 006 412 руб.82 коп., подтверждена кадастровой справкой о кадастровой стоимости объекта недвижимости по состоянию на 01.01.2021г.

В течение 2020 года приобретены материальные запасы на сумму 895 289 руб.02 коп.,
 в т.ч.- 878 394 руб.12 коп. приобретено за счет бюджета (продукты питания, хозяйственные, чистящие и моющие средства
 - 16 894 руб.09 коп., получено в порядке внутриведомственных расчетов от Управления Образования Администрации ТГО (кожный антисептик). (отражено в ф.0503125) Списано на нужды учреждения на сумму 926 180 руб.00 коп. Остаток материальных запасов на 01.01.2021 г. -605 236 руб.59 коп.

Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности отражены в ф.0503169
 Дебиторская задолженность по доходам по состоянию на 01.01.2021 год составила 70 723 руб.,37 коп. в том числе:
 сч.205.31 69 923,37руб. - задолженность по родительской плате за декабрь 2020 г.
 сч.209.34 800,00 руб. - в связи с поступлением судебных приказов на родителей должников начислено возмещение расходов по оплате госпошлины. Оплата в 2020г. не поступала.
 Дебиторская задолженность по расходам: сч.303.02 подлежит возмещению из ФСС в сумме 66895 руб.90 коп. Уменьшение дебиторской задолженности по сч.206 проводилось путем зачета авансовых платежей (неденежными расчетами).
 Кредиторская задолженность по расходам по состоянию на 01.01.2021 год составила 132 954 руб.21 коп., а именно сч.302.21 ПАО "Ростелеком" - 1782 руб.40 коп. (телефон 482,40, интернет 1300,00), сч.302.23 АО "ЭнергосбыТ Плюс" - 6360 руб.34коп.(электроэнергия), ООО УК "Теплосеть" - 59 274 руб.46 коп. (теплоснабжение), МУП ТГО "Единый водоканал" - 110 руб.82коп. (холодное водоснабжение), МУП ТГО "Единая управляющая компания" - 8396 руб.80коп.(водоотведение), Екатеринбургское МУП "Специализированная автобаза" - 2087 руб.34 коп.(вывоз ТКО), сч.302.25 ИП Рытик 2 500руб.00 коп.(обслуживание УУТЭ), ТРО ВДПО (обслуживание техн. обслуж. Гранит -3660 руб.00 коп., обслуживание Стрелец-Мониторинг-2 000 руб.00 коп., обслуживание видеонаблюдения -500 руб.00 коп., сч.302.26 ФГКУ "УВО ВНГ№ 3295 руб.20 коп. (услуги охраны), сч.302.34 ООО "Талицкие молочные фермы"- 14375 руб.35 коп. (продукты питания), ИП Бородулина Н.В.- 2700 руб. 00 коп. (хлеб), сч.303.12 налог на имущество - 25 911 руб.00 коп.
 Просроченная кредиторская задолженность отсутствует. На 01.01.2021 г в сравнении на 01.01.2020 г. уменьшение кредиторской задолженности на 10%.

Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности на забалансовых счетах 04 и 20.
 сч.04 в 2020 г. списано 7 руб.89 коп. в связи с поступлением оплаты от родителей-должников в счет погашения Дт задолженности: отнесена на сч.04 списанная со сч. 205.31 просроченная Дт задолженность по ребенку Худяков Д в сумме 5991 руб. 00 коп.
 сч.20 в 2020 г. списана просроченная Кт задолженность в сумме 7659 руб.67 коп. МУП "Теплоцентр" в связи с ликвидацией юридического лица 25.12.2020 г.(приказ по МКДОУ "Детский сад 11 "Колокольчик" 3012-ИД от 30.12.2020 г.)

На сч.401.50 "Расходы будущих периодов" ведется учет обслуживания сайта образовательного учреждения. В феврале 2020 г. отнесено на сч.401.50 4000 руб.00 коп. за обслуживание сайта в 2020-2021 г. В течение 2020 г. ежемесячно проводилось списание 1/12 части от годовой суммы обслуживания сайта на сч.401.20 "Расчеты текущего года", итого на 4000 руб.00 коп.

Изменение валюты баланса не было.

Раздел 5 Прочие вопросы деятельности.

Показатели отчетности за 2020 год формируются в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению» с учетом всех изменений.

Сведения об основных положениях учетной политики приведены в Таблица N 4 приложения к пояснительной записке.

Перед составлением бюджетной отчетности за 2020 год проведена годовая инвентаризация нефинансовых активов и расчетов с поставщиками, родителями по оплате за содержание ребенка в МКДОУ на основании приказа руководителя от 23.11.2020г. № 2311-ИД. Расхождений не выявлено.

Информационно-коммуникационные расходы в 2020 году по учреждению составили 54178 руб.80 коп., в том числе услуги связи за телефон 5 788руб.80 коп., доступ к сети интернет 15 600руб. 00 коп., картридж для принтера 2 шт. на 5900руб.00 коп., обслуживание сайта образовательного учреждения - 4000руб., приобретен для учебных целей МФУ лазерный Brother DCP-1510 на 22 890 руб. 00 коп.

Судебные решения (исполнительные документы) по исполнению денежных обязательств в учреждение не поступали, задолженности нет.

В связи с отсутствием числовых показателей в составе бюджетной отчетности за 2020 год и пояснительной записки к ней не представлены формы и приложения:

1. Сведения об основных направлениях деятельности (таблица 1);
2. Сведения о проведении инвентаризаций (таблица 6);
3. Сведения о финансовых вложениях (ф. 0503171);
4. Сведения о государственном (муниципальном) долге, представленных бюджетных кредитах (ф.0503172);
5. Сведения о доходах бюджета от перечисления части прибыли (дивидентов) государственных (муниципальных) унитарных предприятий, иных организаций с государственным участием в капитале (ф. 0503174);
6. Сведения о принятых и неисполненных обязательствах получателя бюджетных средств (ф.0503175);
7. Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя бюджетных средств (ф.0503178);
8. Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства (ф.0503190).
9. Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам бюджета (ф.0503296).

Руководитель		Е.М. Плотникова	Главный бухгалтер		
	(подпись)	(расшифровка подписи)		(подпись)	(расшифровка подписи)
Руководитель планово-экономической службы					
	(подпись)	(расшифровка подписи)			
Руководитель (уполномоченное лицо)			«Детский сад № 11 Централизованная бухгалтерия»	(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)	
	(должность)			(подпись)	(расшифровка подписи)
Исполнитель					
	(должность)	(подпись)	(расшифровка подписи)	(телефон, e-mail)	



