

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		Форма по ОКУД	КОДЫ
		Дата	0503760
		на 01 января 2025 г.	01.01.2025
Учреждение Обособленное подразделение	Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 23 комбинированного вида	по ОКПО	89905231
	Управление образования Кушвинского городского округа	по ОКТМО	65748000
Учредитель Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		по ОКПО	02116155
		Глава по БК	906
Периодичность: квартальная			
		к Балансу по форме по ОКЕИ	0503730
Единица измерения: руб.			383

Раздел I. Организационная структура учреждения

МАДОУ № 23 является автономным дошкольным образовательным учреждением комбинированного вида.

Устав Муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения детский сад № 23 утвержден приказом Управления образования Кушвинского городского округа от 22 декабря 2014 года № 307.

Наименование муниципальных услуг	Среднефактическое количество детей на 01.01.2025г, чел
реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования (от 1 года до 3 лет)	39
реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования (от 3 лет до 8 лет)	88
реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования (адаптированная образовательная программа) обучающие с ограниченными возможностями здоровья (ОВЗ) (от 3 лет до 8 лет)	47
в т.ч.: осуществление присмотра и ухода за детьми, осваивающими программы дошкольного образования	19

Источниками финансирования обеспечения деятельности МАДОУ № 23 являются средства бюджета Кушвинского городского округа, предоставленные в виде субсидий на

выполнение муниципального задания и на иные цели, средства от приносящей доход деятельности.

В учреждении имеется наблюдательный совет, утвержденный приказом начальника Управления образования Кушвинского городского округа от 13 января 2014 года № 21 «О наблюдательном совете муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения детского сада № 23 комбинированного вида».

На заседаниях наблюдательного совета утвержден план финансово-хозяйственной деятельности на 2024г. и плановый период 2025 – 2026 годов, заключены договоры на услуги и на приобретение продуктов питания для детей. За отчетный период не вносились изменения в состав наблюдательных советов и их полномочия.

В рамках реализации Федерального закона от 08 мая 2010 года № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» на официальном сайте www.bus.gov.ru Российской Федерации размещены: общая информация, муниципальное задание, план финансово-хозяйственной деятельности.

Основные направления деятельности

Основные виды деятельности учреждения:

- реализация основной общеобразовательной программы дошкольного образования в группах общеразвивающей направленности и компенсирующей направленности.

В финансовом управлении в Кушвинском городском округе для муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения детский сад № 23 комбинированного вида открыты лицевые счета:

1. лицевой счет, предназначенный для учета операций со средствами муниципальных автономных учреждений (30906000350),
2. лицевой счет, предназначенный для учета операций со средствами, предоставленными муниципальным автономным учреждениям из бюджета Кушвинского городского округа в виде субсидий на иные цели (31906000350),
3. лицевой счет, предназначенный для учета операций со средствами от приносящей доход деятельности (32906000350).

Ведение бухгалтерского учета осуществляется муниципальным казенным учреждением «Ресурсный центр» на основании договора от 14.11.2016 года №14

Раздел II. Результаты деятельности учреждения

Категории потребителей муниципальной услуги: физические лица в возрасте до 8 лет. За отчетный период муниципальным автономным дошкольным образовательным учреждением детским садом № 23 комбинированного вида оказана муниципальная услуга по предоставлению общедоступного бесплатного дошкольного образования на территории Кушвинского муниципального округа 179 чел.: 39 детей в возрасте от 1 года до 3 лет, 88 детей в возрасте от 3 до 8 лет, 47 детей по адаптированной программе для детей с ОВЗ от 3 до 8 лет, из них присмотр и уход за детьми – 18/1, осваивающими программы дошкольного образования – 18 чел.

2. Качество оказываемой муниципальной услуги

2.1. Доля педагогов, имеющих специальное педагогическое образование.

В учреждении работает 32 педагогических работника - из них: 1-старший воспитатель/педагог-психолог, 3 музыкальных руководителя, 3 учителя-логопеда, 1 учитель-дефектолог, 1 инструктор по физической культуре, 2 педагога – психолога, 19 воспитателей, 2 тьютора.

В отпуске по уходу за ребенком: 4 воспитателя.

Высшее профессиональное образование имеют 15 педагогов (47 %). 17 педагогов имеют

среднее специальное образование (53 %).

Высшую квалификационную категорию имеют 4 педагога - 12%; 1 квалификационную категорию имеют 24 человек – 75 %; 1 педагог – соответствие занимаемой должности (6%), без квалификационной категории – 3/9%.

В соответствии с муниципальным заданием, посещаемость ДОУ детьми за IV квартал 2024 года составила 82,5 %.

В течении отчетного периода группы МАДОУ № 23 неоднократно закрывались на карантин по ОРВИ и ОКИ (основания - приказы ДОО).

2.2. Численность детей – участников конкурсных мероприятий

В течение отчетного периода воспитанники МАДОУ № 23 принимали участие в следующих конкурсных мероприятиях различного уровня:

№	Мероприятия	Кол-во участников
1.	XIV городской детский праздник народного творчества «На Завалинке», (МАУК КГО кинотеатр «Феникс») – дипломы участников	17 (2 группы)
2.	МАУ ДО ДДТ и АО «Святогор» - Городской конкурс «Дед Мороз on-line», – Дипломы победителей и сертификаты участников	12
3.	Творческая выставка поделок «Краски Осени» (МБУК «Библиотечно-информационный центр КГО») – сертификат участника	5
4	Конкурс рисунков «Традиции моей большой семьи» в рамках XIV городского детского праздника народного творчества «На Завалинке», посвященного Дню народного единства (МАУК КГО кинотеатр «Феникс») – грамоты (2 место) и сертификаты участников	19
5	Творческая выставка рисунков ко Дню рождения Деда Мороза «Дед Мороз принимает подарки» (МБУК «Библиотечно-информационный центр КГО») – сертификат участника	3
6	МАУ ДО ДДТ - Городской конкурс изобразительного и декоративно-прикладного искусства «Зимняя сказка», – диплом призеров и сертификаты участников	9
7	ГАПОУ СО «Баранчинский электромеханический техникум» - творческий конкурс среди воспитанников ДОО КГО «Новый год к нам мчится...!» - дипломы победителей и призеров	11
8	Семьи Щурковых и Григорьевых – участники комплексной программы «Старты поколений», приуроченных ко Дню пожилых людей (МАУ КГО «Центр по физической культуре, спорту и туризму «Горняк»). Семья Щурковых – 1 место.	2
9	Комплексная спортивная программа среди детей дошкольного возраста, приуроченная ко Дню Матери «Вместе с мамой веселей» (МАУ КГО «Центр по физической культуре, спорту и туризму «Горняк»). 1 и 3 места	20 (2 группы)
Итого: количество детей		64

2.3. Численность педагогов – участников конкурсных мероприятий

В течение отчетного периода педагоги МАДОУ № 23 принимали участие в следующих конкурсных мероприятиях различного уровня:

№	Мероприятия	Кол-во участников
1.	Благодарность за организацию воспитанников для участие в творческой выставки поделок «Краски Осени» (МБУК «Библиотечно-информационный центр КГО») – Музафарова А.З., воспитатель	1
2.	Благодарность за организацию воспитанников для участие в конкурсе рисунков «Традиции моей большой семьи» в рамках XIV городского детского праздника народного творчества «На Завалинке», посвященного Дню народного единства (МАУК КГО кинотеатр «Феникс»)	8
3.	Дипломы участников XIV городского детского праздника народного творчества «На Завалинке», (МАУК КГО кинотеатр «Феникс»)	5
4.	ПРОИМП Муниципальный конкурс «Традиции детского сада мы бережно будем хранить...» на лучший конспект образовательной деятельности –	2

	сертификаты участников	
5.	Благодарность за вклад в патриотическое воспитание подрастающего поколения и за активное участие в сборе поздравительных открыток и рисунков «Поздравь солдата с Новым годом!» (МБУК «Библиотечно-информационный центр КГО») – Мякиникова Я.А., Гукова Я.Д., воспитатели	2
6.	МАУ ДО ДДТ - Городской конкурс изобразительного и декоративно-прикладного искусства «Зимняя сказка», – Диплом призеров – Якунина О.В. - воспитатель	1
	Итого педагогов:	19

Информация о мерах по повышению эффективности расходования бюджетных средств

В целях эффективного расходования субсидий в МАДОУ проводятся следующие мероприятия:

Учреждением утверждено Положение «О закупке товаров, работ, услуг для нужд муниципальных автономных учреждений» в рамках которого:

- создана комиссия по закупкам, которая осуществляет рассмотрение обоснования потребности в закупках товаров, работ, рассмотрение заявок на участие в закупках, отбор участников закупок, оценку, определение победителя и др.;

- назначено должностное лицо, ответственное за осуществление закупок, исполнение контрактов (контрактный управляющий).

- При заключении договоров на приобретение материальных ценностей для нужд заказчика на сумму, не превышающую 100 000 руб. по сделке, проводится мониторинг цен, по результатам которого выбирается поставщик товара, предложивший наименьшую стоимость для заключения договоров.

- При заключении договоров в МАДОУ на приобретение продуктов питания на сумму, не превышающую 500 000 руб. по сделке, проводится мониторинг цен не менее, чем из двух коммерческих предложений, по результатам которого выбирается поставщик товара, предложивший наименьшую стоимость для заключения договоров.

Информация о курсах повышения квалификации

Согласно плана повышения квалификации педагогических работников МАДОУ № 23
9 педагогов прошли курсы повышения квалификации:

ФИО	Должность	Наименование программы повышения квалификации	Тема	Подтверждающий документ
Якунина О.В.	воспитатель	Программа повышения квалификации (ГАОУ ДПО СО ИРО)	«Оценка результатов профессиональной деятельности аттестующихся работников организаций, осуществляющих образовательную деятельность» (40 ч.)	Удостоверение о повышении квалификации
Изотова Е.В.	Старший воспитатель			
Волохова В.В.	Воспитатель	Программа повышения квалификации (ООО «АИСТ» УЦ «Всеобуч»).	«Организация занятий детей дошкольного возраста с использованием образовательных решений Lego education» 36 ч. (	Удостоверение о повышении квалификации

Гребнева О.А.	Воспитатель	Программа повышения квалификации (ООО «АИСТ» УЦ «Всеобуч»).	«Развитие познавательных способностей и творческого мышления дошкольников методами ТРИЗ и РТВ», 36 ч.	Удостоверение о повышении квалификации
Пальшина В.В.	Воспитатель	Программа повышения квалификации (ООО «АИСТ» УЦ «Всеобуч»).	«Обновление содержания дошкольного образования и внедрение современных технологий в условиях реализации ФГОС ДО», 72 ч.	Удостоверение о повышении квалификации
Поздеева О.С.	Воспитатель	Программа повышения квалификации (ООО «АИСТ» УЦ «Всеобуч»).	«Организация коррекционно-развивающей работы в дошкольной образовательной организации» 36 ч.	Удостоверение о повышении квалификации
Шалаевских Е.А.	инструктор по физ.культуре	Программа повышения квалификации (ООО «АИСТ» УЦ «Всеобуч»).	«Организация детского туризма в дошкольной образовательной организации в соответствии с требованиями ФОП ДО», 16 ч.	Удостоверение о повышении квалификации
Музафарова А.З.	Воспитатель	Программа повышения квалификации (ООО «АИСТ» УЦ «Всеобуч»).	«Федеральная адаптированная образовательная программа дошкольного образования для обучающихся с ограниченными особенностями здоровья: особенности реализации в условиях детского сада», 36 ч.	Удостоверение о повышении квалификации
Арбузова О.В.	Педагог-психолог	Программа повышения квалификации (ООО «АИСТ» УЦ «Всеобуч»).	«Практика психологического консультирования в детско-родительских отношениях», 72 ч.	Удостоверение о повышении квалификации

Информация о численности работников:

Количество занятых штатных единиц, всего на 01.01.2025 года: 58.05 ед., в том числе педагогических работников: 31.80 ед.

Фактическая численность работающих списочного состава – 66 чел., в том числе: в отпуске по уходу за ребенком до 3-х лет 5 человек, совместителей 4 человека.

Информация по имуществу

Стоимость имущества, закрепленного на праве оперативного управления в рамках договора № 6 от 11.02.2009 г. между МАДОУ № 23 и Комитетом по управлению муниципальным имуществом Кушвинского городского округа, на отчетную дату 01.01.2025 г. составляет 104 143 328,60 руб., в том числе:

- недвижимое имущество – 81 807 376,46 руб.;
- особо ценное движимое имущество 17 319 718,53 руб.;
- иное движимое имущество – 5 016 233,61 руб.

Амортизация основных средств на отчетную дату составляет 33 715 268,00 руб., в том числе:

- амортизация недвижимого имущества – 13 674 962,48 руб.;
- амортизация особо ценного движимого имущества – 17 225 337,99 руб.;
- амортизация иного движимого имущества – 2 814 967,53 руб.

В перечень недвижимого имущества входят:

- по учету «Нежилые помещения (здания и сооружения) – недвижимое имущество учреждения»: здание по адресу: г. Кушва, ул. Красноармейская, д.4, введено в эксплуатацию в 1967 г., здание детского сада по адресу: г. Кушва, ул. Союзов, д.25, введено в эксплуатацию с 04.05.2016 г., тротуары, веранды, теневые навесы, забор, склад - в количестве 10 единиц, процент износа в среднем на отчетную дату составляет 94,76%;
- по учету «Нежилые помещения (здания и сооружения) – особо ценное движимое имущество учреждения»: детский спортивный комплекс, детское оборудование

«Метеоплощадка» - в количестве 2 единиц, процент износа составляет 100 %.

В перечень движимого имущества входят:

- по учету «Машины и оборудование – особо ценное движимое имущество учреждения»: компьютеры в сборе, принтеры, кухонное оборудование, оборудование для стирки и сушки белья, водонагреватели и т.д., процент износа в среднем на отчетную дату составляет 100 %;
- по учету «Производственный и хозяйственный инвентарь – особо ценное движимое имущество учреждения»: столы, тумбочки, шкафы, кровати, стеллажи, маркерные доски, наглядные учебные пособия, игровые наборы, музыкальные инструменты, спортивные комплексы и т.д., процент износа на отчетную дату составляет 100%;
- по учету «Прочие основные средства – особо ценное движимое имущество» – шлагбаум, процент износа на отчетную дату составляет 80,15 %;
- по учету «Сооружения – иное движимое имущество учреждения»: контейнерная площадка, ограждение металлическое, сеть наружного освещения, тентовые навесы, в количестве 13 единиц, процента износа в среднем составляет 73,20 %;
- по учету «Машины и оборудование – иное движимое имущество учреждения»: холодильники, водонагреватели, компьютерная техника, пианино и т.д., процент износа на отчетную дату составляет 100 %;
- по учету «Производственный и хозяйственный инвентарь – иное движимое имущество учреждения»: стеллаж для игрушек, шкаф навесной для посуды, шкафовая группа, кровати и т.д., процент износа на отчетную дату составляет 100 %.

Раздел III. Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности

«Отчет об исполнении учреждением плана его финансово – хозяйственной деятельности» (форма 0503737)

По виду деятельности 2 «Средства по приносящей доход деятельности»

План по доходам составил 5 034 856,56 руб., поступило на лицевой счет учреждения 4 394 518,02 руб., или 87,28 % от утвержденных плановых назначений, в том числе:

- родительская плата за присмотр и уход за детьми в дошкольном образовательном учреждении в сумме 3 773 951,34 руб.;
- родительская плата за оказание платных образовательных услуг в сумме 239 469,90 руб.;
- возмещение стоимости питания сотрудникам в сумме 138 681,82 руб.;
- договор аренды муниципального имущества №3 от 21.06.2024г заключенными между ООО «Олес» и МАДОУ №23, за пользование арендатором объектов недвижимого и движимого имущества поступили денежные средства в сумме 216 698,00 руб.;
- договор аренды муниципального имущества № 3 от 21.06.2024г заключенными между ООО «Олес» и МАДОУ №23 возмещены суммы коммунальных расходов в сумме 25 716,96 руб..

Освоено средств за отчетный период в сумме 5 991 886,03 руб., при плане 7 160 203,44 руб. или 83,68 % от утвержденных плановых назначений.

Расходование средств по приносящей доход деятельности производится в соответствии с утверждённым планом финансово - хозяйственной деятельности учреждения.

В течение отчетного периода в третьем разделе по коду строки 832 отражено заимствование денежных средств в сумме 1 042 615,50 руб. с кода финансового обеспечения 2 на код финансового обеспечения 4, для своевременной выплаты компенсации за неиспользованный отпуск при увольнении (выплата производится в день увольнения), очередного отпуска (выплата производится за 3 дня до ухода в очередной отпуск)

- списаны канцтовары на сумму 4 255,00 руб.

В бухгалтерском учете произведен перевод с кода вида деятельности 2 «Приносящая доход деятельность» на код вида деятельности 4 «Субсидии на выполнение муниципального задания» основные средства (душевой поддон со смесителями, холодильник, машина стиральная, утюг, счетчик ХВС, водонагреватель) на сумму 270 530,09 руб.

В рамках вида деятельности 4 «Субсидии на выполнение муниципального задания»

В течение отчетного периода поступило основных средств на сумму 530 360,09руб. (компьютер, инвалидное кресло-коляска, счетчики ХВС, электросчетчик, холодильник, машина стиральная, утюг, игровое оборудование, шкафы).

В течение отчетного периода выбыли при вводе в эксплуатацию основные средства стоимостью до 10 000,00 рублей на забалансовый счет 21 в сумме 16 067,48 руб. (водонагреватель, утюг).

Начислена амортизация основных средств за отчетный период в сумме 2 490 957,10 руб., в том числе:

- амортизация нежилых помещений в сумме 1 891 253,67 руб.
- амортизация машин и оборудования в сумме 337 210,51 руб.
- амортизация инвентаря производственного и хозяйственного в сумме 251 910,00 руб.
- амортизация прочего имущества на сумму 10 582,92 руб.

В течение отчетного периода поступило материальных запасов на сумму 486 998,06 руб., в том числе:

- приобретены продукты питания для воспитанников, посещающих детское дошкольное учреждение 241 202,37 руб.;
- приобретены средства гигиены на сумму 85 467,99 руб.;
- приобретены душевой поддон со смесителями, конфорки, держатель для туалетной бумаги, сушилка для посуды на сумму 110 407,70 руб.;
- приобретена вакцина для вакцинации сотрудников на сумму 49 920,00 руб.

Выбыло материальных запасов на сумму 516 610,60 руб.:

- списаны продукты питания для воспитанников, посещающих детское дошкольное учреждение 243 327,35 руб.
- списаны на сумму 223 363,25 руб. чистящие и моющие средства, средства личной гигиены, посуда, установлен душевой поддон со смесителями, конфорка, держатель для туалетной бумаги, сушилка для посуды.
- списана вакцина на сумму 49 920,00руб.

В бухгалтерском учете произведен перевод с кода вида деятельности 5 «Иные субсидии» на код вида деятельности 4 «Субсидии на выполнение муниципального задания» основные средства (душевой поддон со смесителями) на сумму 32 000,00 руб.

В отчетном периоде в рамках вида деятельности 5 «Субсидии на иные цели»

В течение отчетного периода поступления и выбытия основных средств и материальных ценностей не производилось.

«Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности» (форма 0503769)

По коду вида деятельности 2 «Приносящая доход деятельность»

По состоянию на отчетную дату в бухгалтерской отчетности в сведениях по дебиторской задолженности задолженность отсутствует.

По состоянию на отчетную дату в бухгалтерской отчетности учреждения по коду

вида деятельности 2 «Приносящая доход деятельность» отражена кредиторская задолженность в размере 49 822,42 руб., которая носит текущий характер, в том числе:

- по оплате родителями и законными представителями произведена предоплата за присмотр и уход в дошкольных учреждениях в сумме 49 682,97руб.;
- за расчеты по доходам от компенсации затрат в сумме 139,45 руб. (питание сотрудников).

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года дебиторская задолженность уменьшилось на 73,83 %.

Таблица 2. Расшифровка кредиторской задолженности на отчетную дату

Код счета бюджетн ого учета	Вид доходов, направление расходов	Кредиторская задолженность (руб., коп.)			
		Всего	просроченная		
			2022	2023	2024
	Расчеты с плательщиками доходов от оказания платных работ, услуг, в том числе:				
220531	родительская плата, платные услуги	49682,97			
220934	Расчеты по доходам от компенсационных затрат	139,45			
Итого:		49822,42			

По состоянию на отчетную дату в бухгалтерской отчетности по коду вида деятельности 4 «Субсидии на выполнение муниципального задания» в сведениях по дебиторской задолженности отражена задолженность в размере 146 412 294,88 руб., которая носит текущий характер, в том числе:

- начислена задолженность за учредителем по перечислению объема субсидии на выполнение муниципального задания 2025 года в сумме 146 408 815,61 руб.;
- за расчеты по услугам связи образована задолженность в сумме 1,76 руб. (ПАО «Ростелеком».);
- за расчеты по коммунальным услугам образована задолженность по электроэнергии в сумме 3 477,51 руб.(АО «Энергосбыт).

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года дебиторская задолженность увеличилась на 1,06 %.

Таблица 1. Расшифровка дебиторской задолженности на отчетную дату

код счета бюджетно го учета	направление расходов	дебиторская задолженность (руб., коп.)			
		Всего	просроченная		
			2022	2023	2024год
420531	Расчеты с плательщиками доходов от оказания платных работ, услуг (субсидия на выполнение муниципального задания)	146408815,61			
420623	Расчеты по авансам по коммунальным услугам	3477,51			
420621	Расчеты по авансам по услуге связи	1,76			
Итого		146412294,88			

По состоянию на отчетную дату в бухгалтерской отчетности учреждения по коду вида деятельности 4 «Субсидии на выполнение муниципального задания» отражена кредиторская задолженность в сумме 120 931,62 руб., которая носит текущий характер, в том числе:

- за расчеты по услугам связи образована задолженность в сумме 792,00 руб. (ПАО

«Ростелеком»)

- за расчеты по прочим работам и услугам образована задолженность в сумме 120 139,62 руб.в т.ч.:

1) услуги по невооруженной физической охране здания ООО ЧОО "Вымпел" в сумме 117 721,29 руб.;

2) услуги по централизованной охране, путем направления группы быстрого реагирования (ГБР) на поступающие с объекта "Заказчика"тревожные сообщения ООО ОП "СОВА-Благодать" в сумме 858,71 руб.;

3) услуги проведение ежемесячного технического обслуживания грузового лифта ООО СП «Тагиллифт» в сумме 1 559,62 руб.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года кредиторская задолженность уменьшилась на 73,32 %.

Таблица 2. Расшифровка кредиторской задолженности на отчетную дату

код счета бюджетно го учета	направление расходов	кредиторская задолженность (руб., коп.)			
		Всего	просроченная		
			2022	2023	2024
430221	Расчеты по услугам связи	792,00			
430225	Расчеты по работам, услугам по содержанию имущества	2418,33			
430226	Расчеты по прочим работам и услугам	117721,29			
	ИТОГО	120931,62			

Таблица 3 Информация о погашении кредиторской задолженности за 2023 г. образованной по состоянию на 01.01.2025 г. (ф. 0503769 субсидии на выполнение муниципального задания)

№ п.п.	Направление расходов	Сумма (руб. коп.)
1	Кредиторская задолженность на 01.01.2024 г. по данным годовой отчетности	453 227,08
2	Оплачено по состоянию на 01.01.2025 г.	453 227,08
	в том, числе:	
2.1	221 "Услуги связи"	2 082,44
2.2	Расчеты по коммунальным услугам	184 059,04
2.3	Расчеты по работам, услугам по содержанию имущества	15 811,00
2.4	Расчеты по прочим работам, услугам	251 274,60

По состоянию на отчетную дату в бухгалтерской отчетности по коду вида деятельности 5 «Субсидии на иные цели» в сведениях по дебиторской и кредиторской задолженности данные отсутствуют.

«Сведения об остатках денежных средств учреждения» (форма 0503779)

Остаток средств на начало отчетного периода на счете по приносящей доход деятельности составляет 2 125 346,88 руб., на конец отчетного периода составляет

527 978,87 руб., поступившая родительская плата на лицевой счет.

Остаток средств на начало отчетного периода на счете по субсидии на выполнение муниципального задания составляет 466 967,15 руб., на конец отчетного периода составляет 136 488,64 руб.

Остаток средств на начало отчетного периода на счете средства во временном распоряжении на конец отчетного периода составляет 7 120,85 руб.

Меры по устранению задолженности

Ежемесячно МАДОУ № 23 составляется заявка на выделение объема финансирования для предоставления Управлением образования КГО в Финансовое управление в Кушвинском городском округе.

Раздел V «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Информация об особенностях ведения бюджетного учета

Для отражения хозяйственных операций бухгалтерского учета руководствуемся приказом Министерства финансов Российской Федерации от 01 декабря 2010 года № 157н "Об утверждении единого плана счетов бюджетного 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 изменениями, внесенными приказами 183н от 23.12.2010 года, № 89н от 29.08.2014 года, № 124н от 06.08.2015 года., № 33н от 25.03.2011г. «Об утверждении инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений.

Сведения о результатах контрольных мероприятий

В течение отчетного периода 2024 года проведено 3 контрольных мероприятия:

1. На основании приказа муниципального казенного учреждения «Ресурсный центр» от 29.12.2023 года № 81 «Об утверждении плана проведения контрольных мероприятий по осуществлению внутреннего контроля финансово – хозяйственной деятельности учреждений на 2024 год» проведена плановая проверка достоверности годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год. Акт № 9 от 06.03.2024г. Замечаний нет.
2. На основании приказа МКУ «РЦ» от 29.12.2023г. №81 «Об утверждении плана проведения контрольных мероприятий по осуществлению внутреннего контроля финансово – хозяйственной деятельности учреждений на 2024 год» проведена проверка наличия остатков материальных ценностей на складе (кладовой) с данными бухгалтерского учета. Акт от 02.05.2024 г. №34. Замечаний нет.
3. Управлением федеральной службы по надзору в сфере защиты потребителей и благополучия человека в свердловской области Территориальным отделом в городе Кушва в МАДОУ №23 проведено контрольное (надзорное) мероприятие № 66240041000115710222 от 07.10.2024, в ходе которого выявлены нарушения обязательных требований. Предписание об устранении выявленных нарушений № 66-06-12/11-5847-2024 от 24.10.2024. МАДОУ №23 направлены информационные письма о частичном исполнении и продлении срока устранения нарушений (исх. №№241, 241/1, 241/2 от 19.11.2024, 247/1 от 29.11.2024).

Иные сведения

По форме 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения»:

По счету 040160000 на 01.01.2025 года по коду вида деятельности 4 «Субсидии на выполнение муниципального задания» приняты обязательства в сумме 5 306 646,85 руб. за счет резерва, созданного в 2024 г., в том числе:

- на отпускную заработную плату в сумме 1 285 741,03 руб.;
- на страховые взносы, начисленные на отпускную заработную плату в сумме 388 293,77 руб.;
- на услуги связи в сумме 19 607,63 руб.;
- на коммунальные услуги в сумме 1 723 146,59 руб.;
- на прочие услуги 1 889 857,83 руб. (услуги по невооруженной физической охране, охранные услуги, обслуживание и мониторинг ПС, ТС, обслуживание узла учета тепловой энергии и т.д.);

Сформирован резерв предстоящих расходов на оплату услуг в сумме 5 739 237,99 руб., в т.ч.:

- на отпускную заработную плату в сумме 1 617 992,28 руб.;
- на страховые взносы, начисленные на отпускную заработную плату в сумме 488 633,66 руб.;
- на услуги связи в сумме 19 607,63 руб.;
- на коммунальные услуги в сумме 1 723 146,59 руб.;
- на прочие услуги 1 889 857,83 руб. (услуги по невооруженной физической охране, охранные услуги, обслуживание и мониторинг ПС, ТС, обслуживание узла учета тепловой энергии и т.д.).

Расчет резерва расходов на оплату отпусков произведен, в соответствии с учетной политикой, исходя из данных количества дней неиспользованного отпуска по всем сотрудникам учреждений за фактически отработанное время по состоянию на 31.12.2024 г.

По счету 040160000 на 01.01.2025 за отчетный период по коду вида деятельности 2 «Приносящей доход деятельности»: приняты обязательства в сумме 1 232 939,08 руб. в том числе:

- на отпускную заработную плату в сумме 2 813,44 руб.;
- на страховые взносы, начисленные на отпускную заработную плату в сумме 849,66 руб.;
- на коммунальные услуги в сумме 8 669,98 руб.;
- на прочие услуги 1 220 606,00 руб. (питание).

Сформирован резерв предстоящих расходов на оплату услуг в сумме 1 238 256,37 руб., в т.ч.:

- на отпускную заработную плату в сумме 6 897,38 руб.;
- на страховые взносы, начисленные на отпускную заработную плату в сумме 2 083,01 руб.;
- на коммунальные услуги в сумме 8 669,98 руб.;
- на прочие услуги 1 220 606,00 руб.

Расчет резерва расходов на оплату отпусков произведен, в соответствии с учетной политикой, исходя из данных количества дней неиспользованного отпуска по всем сотрудникам учреждений за фактически отработанное время по состоянию на 31.12.2024 г.

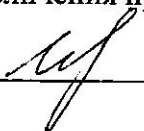
В связи с отсутствием числовых показателей в составе годовой бухгалтерской отчетности и пояснительной записки к ней не предоставлены формы:

В связи с отсутствием числовых показателей в составе годовой бухгалтерской отчетности и пояснительной записки к ней не предоставлены формы:

- 0503295 «Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения»,
- 0503725 «Справка по консолидируемым расчетам учреждения»,
- 0503738-НП «Отчет об обязательствах учреждения»,

- 0503771 «Сведения о финансовых вложениях учреждения»,
- 0503772 «Сведения о суммах заимствований»,
- 0503773 «Изменение валюты баланса»,
- 0503779 «Остатки денежных средств» (в части субсидии на иные цели),
- 0503790 «Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения».
- таблица 1 «Сведения о направлениях деятельности»,
- таблица 6 «Сведения о проведении инвентаризаций»,
- таблица 9 «Анализ отчета об исполнении бюджета учреждения»,
- таблица 10 «Анализ показателей отчетности учреждения»,
- таблица 11 «Причины увеличения просроченной задолженности».

Руководитель
(подпись)



Е.А. Глухова
(расшифровка подписи)

Муниципальное казенное учреждение Ресурсный
центр Кушвинского городского округа

г. Кушва Свердловской
области, ул.

МКУ «РЦ» Красноармейская 9а

(наименование, местонахождение)

ОГРН 1076620000148

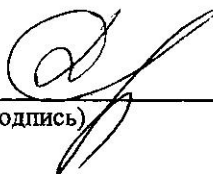
6620012254

ИНН

668101001

КПП

Руководитель директор МКУ «РЦ»
(уполномоченное лицо) (должность)



(подпись)

О.М. Давлетшина
(расшифровка подписи)

Исполнитель экономист МКУ «РЦ»
(должность)



(подпись)

А.В. Токарева
(расшифровка подписи)

8 (34344) 2-55-97
(телефон, e-mail)

"24" января 2025 г.

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 294690421595703939189969587970239985033448729942

Владелец Глухова Елена Александровна

Действителен с 05.06.2024 по 05.06.2025