

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 01.07.2020г.

КОДЫ	Форма по ОКД	Дата	по ОКТО	Глава по БК	по ОКТО	по ОКЕИ
0503160	01.07.2020	04139611	001		22712000000	383

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.

Раздел I "Организационная структура субъекта бюджетной отчетности"

Муниципальное казенное учреждение «Центр бухгалтерского обслуживания»

**Вид деятельности** - Деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета.

ИНН 5246052946

КПП 524601001

ОГРН 1185275063930

Свидетельство о регистрации от 27 декабря 2018 года

**Юридический адрес:** Адрес: 606440, Нижегородская обл., г. Бор, ул.Ленина , д. 97

каб. 105

Контактный телефон: 8-83159 90938

Сведения о руководителе: директор Туричева Светлана Николаевна.

Муниципальное казенное учреждение «Центр бухгалтерского обслуживания»

образован в соответствии Постановлением администрации городского округа г.Бор от

30.10.218 № 6247

Сиркуля штатное расписание и определять численность работников

Муниципального казенного учреждения «Центр бухгалтерского обслуживания»

утверждается директором департамента финансов администрации г.о.г. Бор.

Муниципальное казенное учреждение «Центр бухгалтерского обслуживания» имеет

лицевой счет в уполномоченном финансовом органе, открытый в соответствии с

действующим законодательством №02001032230

Муниципальное казенное учреждение «Центр бухгалтерского обслуживания»

осуществляет ведение бюджетного (бухгалтерского) учета отраслевых (функциональных)

и территориальных органов администрации г.о.г. Бор, муниципальных казенных

учреждений г.о.г. Бор на договорных началах, в том числе: Лидовский

территориальный отдел администрации городского округа Бор, МКУ «Лидовский

центр обеспечения и содержания территории», Октябрьский территориальный отдел

администрации г.о.г. Бор, МКУ «Октябрьский центр обеспечения и содержания

территории», Большевикский территориальный отдел администрации г.о.г. Бор, МКУ

«Большевикский центр обеспечения и содержания территории», Неклюдовский

территориальный отдел администрации г.о.г. Бор, МКУ «Неклюдовский центр

обеспечения и содержания территории», Релькинский территориальный отдел

администрации г.о.г. Бор, МКУ «Релькинский центр обеспечения и содержания

территории», Останкинский территориальный отдел администрации г.о.г. Бор, МКУ «Останкинский центр обеспечения и содержания территории», Территориальный отдел администрации г.о.г. Бор в п. ПТК, МКУ «Центр обеспечения и содержания территории в ПТК», Ямновский территориальный отдел администрации г.о.г. Бор, МКУ «Ямновский центр обеспечения и содержания территории», Краснослободский территориальный центр обеспечения и содержания территории, Ситниковский территориальный отдел администрации г.о.г. Бор, МКУ «Ситниковский центр обеспечения и содержания территории», Кантауровский территориальный отдел администрации г.о.г. Бор, МКУ «Кантауровский центр обеспечения и содержания территории».

Территориальные отделы осуществляют на подведомственной территории управленческие, исполнительно-распределительные и иные функции администрации по вопросам местного значения в пределах установленных полномочий.

Казенные учреждения (МКУ) осуществляют вид деятельности:

Основной — Деятельность государственной противопожарной службы;

Дополнительный — Уборка территории и аналогичная деятельность;

Дополнительный — Удаление и обработка твердых отходов;

Дополнительный — Организация похорон и предоставление связанных с ними услуг;

Дополнительный — Чистка и уборка производственных и жилых помещений и оборудования

Сведения о количестве подведомственных участников бюджетного процесса, учреждений и государственных (муниципальных) унитарных предприятий в т.ч. казенные учреждения — 1, главные распорядители бюджетных средств - 11.

## Раздел 2 "Результат деятельности субъекта бюджетной отчетности"

Количество штатных единиц на 01.07.2020г. по Ямновскому территориальному отделу администрации городского округа Бор составила - 11,5 шт.ед., по МКУ "Ямновский центр обеспечения и содержания территории" администрации городского округа Бор - 45,5 шт. ед., по Октябрьскому территориальному отделу администрации городского округа Бор - 3,5 ед. по МКУ «Октябрьский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа Бор - 5 шт.ед., по МКУ «Большеникинский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа Бор - 19 шт. ед., по Неклюдовскому территориальному отделу администрации городского округа Бор - 3,5 шт. ед., по Неклюдовский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа Бор - 15,5 шт. ед., по Редькинскому территориальному отделу администрации городского округа Бор - 8 шт.ед., по МКУ «Редькинский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа Бор - 7 шт.ед., по МКУ «Останкинский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа Бор в п. ПТК - 4 шт.ед., по МКУ «Центр обеспечения и содержания территории в ПТК» администрации

городского округа город Бор - 34,5 шт.ед., по Ямновскому территориальному центру администрации городского округа город Бор - 9,5 шт.ед., по МКУ «Ямновский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор - 32 шт.ед., по Краснослободскому территориальному центру администрации г.о.г. Бор - 9,5 шт.ед., по МКУ «Краснослободский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор - 41 шт.ед., по Ситниковскому территориальному центру администрации городского округа город Бор - 7 шт.ед., по МКУ «Ситниковский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор - 33,5 шт.ед., по Кантауровскому территориальному центру администрации городского округа город Бор - 6,5 шт.ед., по МКУ «Кантауровский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор - 18 шт.ед.

Работники территориальных отделов имеют высшее образование. Все сотрудники соответствуют профстандартам. Переподготовка и повышение квалификации сотрудников за отчетный период не проводилась.

Рабочее место каждого сотрудника технически оборудовано компьютерной техникой с доступом в Интернет. Также оборудованы кабинеты для приема граждан. Учреждения снабжены копировальной техникой, факсимильной связью. Лимиты потребления теплоэнергоресурсов соблюдаются. Перерасхода нет.

Кроме того, учреждения приняли следующие меры по повышению эффективности расходования бюджетных средств: — установлены нормативы обеспечения сотрудников кантінговарами, введены месячные нормы расхода ТСМ на служебных автомобилях. Все учреждения в целом обеспечены необходимым имуществом. Для обеспечения сохранности имущества учреждения оснащены охранной и пожарной сигнализацией. Все имущество используется исключительно для достижения целей и задач в соответствии с Уставами учреждений.

### Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности"

#### Форма 0503123 «Отчет о движении денежных средств»

Поступления на 01.07.2020г. составили 2 212 801,61 руб.

Выплаты на 01.07.2020г. составили 82 372 105,89 руб.

Изменение остатков средств на 01.07.2020г. составило 80 159 304,28 руб.

По строке 5010 «изменение остатков средств, в том числе за счет увеличения денежных средств» отражен показатель в сумме - 2 308 601,83 руб. в т.ч.:

Поступление денежных средств по доходам в сумме - 2 212 801,61 руб.

Восстановлено выбытий по расходам в сумме - 17 945,21 руб.

Поступление денежных средств во временное распоряжение в сумме - 77 855,01 руб. — денежные средства на обеспечение исполнения муниципальных контрактов по программе подержки местных инициатив.

По строке 5020 «изменение остатков средств, в том числе за счет уменьшения денежных средств» отражен показатель в сумме 82 417 922,11 руб., в т.ч.: Расход в сумме 82 372 105,89 руб. Восстановлено выбытий – 17 945,21 руб. Выбытие денежных средств во временном распоряжении – 27 871,01 руб.

## **В форме 0503127 «Отчет об исполнении бюджета»** **В разделе I «Доходы бюджета»**

показатели исполнения по доходам отражены в сумме 2 212 801,61 рублей, что составляет 109,04% от утвержденных бюджетных назначений по доходам на общую сумму 2 029 304,02 руб. Исполнено, в том числе:

- Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) в сумме 129 117,68 руб.,

- Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов в сумме 51 187,00 руб. (возмещение затрат по коммунальным расходам по соглашению о возмещении затрат, заключенному с МАУ «МФЦ г. Бор», МАУК Борские библиотеки г.о.г. Бор, МКУ "Управление по делам ГОЧС городского округа г.Бор Нижегородской области"),

- Итрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением городского округа в сумме 3 192,91 руб. (по Кантауровскому территориальному отделу от поставщика ООО «Капитал Строй НН по Муниципальному контракту 3А от 08.05.2020 )

- Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов (Программа поддержки местных инициатив) исполнено в сумме 738 019,43 руб.

- Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов (Безвозмездные поступления от юридических и физических лиц) исполнено в сумме 92 855,00 руб.

- Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов (Программа поддержки местных инициатив средств спонсоров) исполнено в сумме 1 121 699,59 руб.

- Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов для компенсации дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти другого уровня исполнено в сумме 76 730,00 руб.

В разделе 2 «Расходы бюджета» на реализацию мероприятий в рамках целевых программ на 01.07.2020 год утверждено бюджетной росписью с учетом изменений бюджетных назначений на 01.07.2020 г. в размере 191 800 040,90 руб., исполнение которых составило 82 372 105,89 руб. (42,95 %)

Неисполненные назначения по расходам:

- по ассигнованиям – 109 427 935,01 руб.

- по лимитам бюджетных обязательств – 103 515 366,01 руб.

Расходы бюджета в рамках реализации национальных проектов на отчетную дату не планировались и не исполнялись.

Форма 0503125 Справка по консолидируемым расчетам в части межбюджетных

расчетов (денежные)

На 01.07.2020 по коду счета бюджетного учета 1 205.51 (661) по кредиту отражено поступление иных межбюджетных трансфертов областного бюджета из фонда поддержки территорий от Министерства финансов Нижегородской области на общую сумму 76 730,00 рублей.

В форме 0503324 «Отчет об использовании межбюджетных трансфертов из областного бюджета субъектами РФ, муниципальными образованиями и территориальным государственным внебюджетным фондом» отражено на 01.07.2020г.:

Раздел I Деяствие целевых средств

Остаток на 01.01.2020 г. отсутствует

Поступило из областного бюджета средств на сумму 76 730,00 руб.

Раздел 2 Расходование целевых средств

Сумма кассового расхода на 01.07.2020г. составляет 47 200,00 руб., в том числе по коду главы 093 в сумме 47 200,00 руб.

Остаток на 01.07.2020г. составил 29 530,00 руб.

Расход по коду цели 373 Субсидии на реализацию мероприятий по обустройству и восстановлению памятных мест, посвященных Великой Отечественной войне 1941-1945 гг. на 01.07.2020г. составил 1 082 244,34 руб.

Раздел 4 "Анализ показателей финансовой отчетности субъекта бюджетной отчетности"

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения

(Ф. 0503169)

Сумма ДЕБИТОРСКОЙ задолженности на начало года составляла 2 288 376,36 руб., по состоянию на 01.07.2020 г. .... 2 489 107,71

В т.ч.:

На начало года задолженность по данному счету составляла 404 782,88 руб., что на 129 117,68 меньше чем на отчетную дату текущего периода. Это связано с оплатой по ранее заключенным договорам аренды.

Поступило платежей по аренде всего - 129 117,68 руб., в том числе:

- АО ЖКХ Калининское (договор 1/2018 от 01.03.2018) (по Калининскому территориальному управлению г.о.з. Бор) ..... 56 618,64 руб.

- ИП Заболотный С.В. (по Большеселенскому территориальному управлению г.о.з. Бор) ..... 1 884,00 руб.

- ООО «Борстройтранс (по Октябрьскому территориальному управлению г.о.з. Бор) ..... 500,00 руб.

- ПАО Ростелеком (по Октябрьскому территориальному управлению городского округа з. Бор) ..... 70 115,04 руб.

\* по счету 205.35

На начало года задолженность по данному счету отсутствовала. На отчетную дату составила 37 742,44 руб. - задолженность по возмещению коммунальных услуг в соответствии с условиями договоров аренды помещений, в том числе:

- Линдовский территориальный отдел администрации г.о.г. Бор (АО «Почта России») в сумме 23 736,88 руб.
- Останкинский территориальный отдел администрации г.о.г. Бор (ТБУЗ НО Борская ЦРБ) в сумме 511,49 руб.
- Яновский территориальный отдел администрации г.о.г. Бор (ТБУЗ НО Борская ЦРБ) в сумме 3 524,23 руб.
- Линдовский территориальный отдел администрации г.о.г. Бор (МАУ МФЦ г.Бор) в сумме 2 190,16 руб.
- Кантауровский территориальный отдел администрации г.о.г. Бор (МАУ МФЦ г.Бор) в сумме 816,07 руб.
- Яновский территориальный отдел администрации г.о.г. Бор (МАУ МФЦ г.Бор) в сумме 11,89 руб.
- Октябрьский территориальный отдел администрации г.о.г. Бор (МАУ МФЦ г.Бор) в сумме 1 951,72 руб.

Вышеперечисленная задолженность возникла в текущем периоде и будет оплачена в июле 2020г.

\* по счету 206.21

На начало года задолженности по данному счету составила 3 779,62 руб. В результате переплаты за телефонную связь по ПАО Ростелеком на отчетную дату дебиторская задолженность составила ..... 2 998,55 руб.

\* по счету 206.23

На начало года задолженность по данному счету составила 222 272,64 руб., на отчетную дату в результате перечисления авансовых платежей за электроэнергию, водоснабжение и

поставку газа, в соответствии с условиями договора она составила .....1 917 221,25 руб., в т.ч.

- АО Борский волоканал ..... 613,68
- АО «Газпром межрегионгаз НН» ..... 14 310,81
- ООО Бор Инвест ..... 1 753,26
- ООО Тепловик ..... 501,23
- ПАО «ТНС-энерго НН» Семейское отделение ..... 1 900 042,27

\* по счету 206.25

На начало года задолженность по данному счету составила 14 573,00 руб. В результате перечисления авансовых платежей за установку окон из ПВХ задолженность на 01.07.2020 составила ..... 16 211,00, в т.ч.:

- ООО Ремонтж поволжье ..... 14 573,00
- ООО АПС2 ..... 1 638,00

\* по счету 206.26

На начало года задолженность по данному счету составила 10 126,73 руб. В результате перечислений денежных средств за тепматические услуги системы ЛЮНАСС, за санитарно-эпидемиологическая экспертиза проекта санитарно-защитной зоны, за услуги по восстановлению документов о техническом присоединении дебиторская задолженность по данному счету увеличилась на 25 599,93 руб. и на 01.07.2020г. составила ..... 35 725,66 В том числе:

- ООО Сантел сервис ..... 6 600,00
- ЗАО Зиверт ..... 20 000,00
- ПАО МРСК Центра и Приволжья ..... 9 125,66

\* по сч. 206.27

На начало года задолженность по данному счету составила 4 503,57 руб. В результате преполюлаты ПАО Страховой Компании "Росгосстрах" по ОСАГО задолженность на 01.07.2020г. составила - 5 297,30 руб.

\* по счету 206.34

На начало года задолженность по данному счету составила 15 711,84. В результате перечислений авансовых платежей в соответствии с договором на поставку ТСМ, спецподжук, запасных частей к автомобилям задолженность на 01.07.2020 г. составила ..... 158 822,42

\* по счету 303.02

На начало года задолженности по данному счету отсутствуют. В результате выплаты пособия на потребление на 01.07.2020г. задолженность составила 17 859,89 руб.

\* по счету 303.12

На начало года задолженность по данному счету составила 18 640,00 руб. — переплата по налогу на имущество образовалась в результате сдачи уточненного отчета на имущество. На конец отчетного периода данная задолженность не изменилась.

Ипросроченная и долгосрочная дебиторская задолженность на 01.07.2020г. отсутствует.

**КРЕДИТОРСКАЯ** задолженность на начало года составляла 1 211 134,92 руб. по состоянию на 01.07.2020 г. 4 120 139,20

в т.ч.

\* по счету 302 11 ..... 2 147 748,11 руб. - задолженность перед  
сотрудниками по заработной плате за 2 полугодие июня 2020г. Срок выплаты заработной  
плате 02-03 июля 2020г. На начало года задолженность по данному счету отсутствовала в связи  
с досрочной выплатой заработной платы.

\* по счету 302.21 ..... 534,66 руб. - задолженность за услуги связи за июнь  
2020г. по договору с ПАО «Ростелеком». Данная задолженность уменьшилась по сравнению с  
началом года на 44 726,07 руб. в связи с оплатой услуг связи.

\* по счету 302.23 ..... 4 323,49 руб. - задолженность за холодную воду и  
водоснабжение, услуги по обращению с ТКО, электроснабжению, услуги по отоплению за июнь  
2020 г., в т.ч.:

- АО "Борский Водоканал" ..... 1 343,92
- ООО "ТЕПЛОВИК" ..... 10,00
- ПАО "ТНС ЭНЕРГО - НН" ..... 2 969,55
- УПРАВЛЕНИЕ ОХОТНИКАМИ-НН АО ..... 0,02

На начало года задолженность по данному счету составляла 979 859,24 руб. Данная  
задолженность уменьшилась по сравнению с началом года на 975 535,75 руб. в связи с оплатой  
коммунальных услуг.

\* по счету 302.24 ..... 145 916,80 руб. - задолженность по договорам  
операционной аренды, в том числе:

- ООО Борсесурс ..... 54 000,00
- АО Центральное ПТО ..... 40 000,00
- Агрофирма Весна ..... 51 916,80

На начало года задолженность по счету 302.24 составляла 38 842,99 руб. Данная задолженность  
увеличилась по сравнению с началом года на 107 073,81 руб. в связи с заключением в 2020г.  
договоров аренды Красносельского терпиторизмического отдела, Неклюдовским  
терпиторизмическим отделом и МКУ «Останкинский ЦО и СТ».

\* по счету 302.25 ..... 1 200,00 руб. - задолженность за услуги по  
деградации нежилого помещения за июнь 2020г., в т.ч.:

- ООО «Витас» ..... 1 200,00

На начало года задолженность составляла 3 539,00 руб. Данная задолженность по сравнению с  
началом года уменьшилась на 2 339,00 руб. в связи с оплатой работ, услуг по содержанию  
имущества

\* по счету 302.26 ..... 3 750,00 руб. - задолженность за  
предварительный междосмотр водителей, в т.ч.:

- ГБУЗ НО Борская ЦРБ ..... 3 750,00



На начало года задолженность по счету 302.26 составляла 8 900,00 руб. Данная задолженность уменьшилась по сравнению с началом года на 5 150,00 руб. в связи с оплатой услуг охраны помещений, услуг прейсировочного осмотра водителей.

\* по счету 302.34.....56 390,86 руб. - задолженность за ТСМ, в т.ч.:

ООО Бис НН .....16 209,86

ООО Станарт АЗС .....7 695,00

ООО Регион контракт .....32 486,00

На начало года задолженность по счету 302.34 составляла 134 732,96 руб. Данная задолженность уменьшилась по сравнению с началом года на 78 342,10 руб. в связи с оплатой материальных запасов.

\* по счету 302.66 .....19 708,85 руб. - задолженность по оплате бытовых листов работателем (первые 3 дня). Срок выплаты 3/п с 2 по 3 июля 2020г. На начало года задолженность по данному счету не было.

\* по счету 303.01 .....438 153,00 руб. - НДС за июль 2020г. На начало года задолженность по данному счету не было.

\* по счету 303.02 .....110 708,05 руб. - страховые взносы в ФСС за июль 2020г. На начало года задолженность по данному счету не было.

\* по счету 303.06 .....8 971,71 руб. - страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев за июль 2020г. На начало года задолженность по данному счету не было.

\* по счету 303 07 .....215 584,46 руб. - страховые взносы в ФФОМС за июль 2020г. На начало года задолженность по данному счету не было.

\* по счету 30310 .....929 972,21 руб. - страховые взносы на обязательное пенсионное страхование за июль 2020г. На начало года задолженность по данному счету не было.

\* по сч. 304.03.....37 177,00 руб. - задолженность по удержаниям из заработной платы сотрудников за июль 2020г. На начало года задолженность по данному счету не было.

В форме 0503169 на 01.07.2020г. по кредиторов задолженности показатели графы 5 «Увеличение задолженности, всего» по счету 302 в сумме 71 559 410,01 руб. расходятся с показателями графы 6 «В том числе неденежные расчеты» в сумме 71 541 464,80 на 17 945,21 руб. - суммы восстановления кассовых расходов, в том числе:

- по счету 302.11 в сумме 14 557,48 руб. - возврат заработной платы в связи с неверными реквизитами,

- по счету 302.25 в сумме 1 208,17 руб. - возврат переплаты по договору за выполнение работ по благоустройству памятника (8,17 руб.), возврат оплаты за депозитацию в связи с изменением реквизитов контрагента (1200,00 руб.).

- по счету 302.27 в сумме 2 179,56 руб. - возврат излишне перечисленных денежных средств, представляемая скидка по страховой премии по ОСАГО (1260,00руб), возврат ошибочно перечисленных денежных средств (919,56 руб.).

**В разделе 1.1 в графе 9 отражены доходы будущих периодов и резервы предстоящих**

**расходов:**

**доходы будущих периодов:**

**\* по счету 401.40 (121) доходы будущих периодов по договорам аренды на отчетную дату** составили.....176 530,67

На начало текущего года задолженность составляла 381 351,44 руб., что на 204 820,77 больше чем на 01.07.2020 г., что связано с уменьшением задолженности по заключенным договорам аренды.

**Графа 7 Изменение задолженности / уменьшение.....204 820,77**

Списание доходов будущих периодов по договорам аренды

Дт 1.401.40.121 - Кт 1.401.10.121 - 204 820,77 руб.

**\* по счету 401.40 (186) на начало года отражена остаточная стоимость имущества, переданного по договору безвозмездного пользования от ДИЗО .....1 871 786,39**

**Графа 7 Изменение задолженности / уменьшение.....1 004 547,02 руб.**  
Начислена амортизация прав пользования нежилыми зданиями и сооружениями (автомобильные дороги) и признаны доходы текущего финансового года по договорам безвозмездного пользования от ДИЗО

Дт 1.401.20.224 - Кт 1.104.42.451 - 1 004 547,02 руб.

Дт 1.401.40.186 - Кт 1.401.10.186 - 1 004 547,02 руб.

Остаток на 01.07.2020г. по счету 401.40(186) составил 867 239,37 руб.

**\* по счету 401.40 (151) на начало года отражен остаток денежных поступлений из других бюджетов РФ .....1 593 986,08**

**Графа 5 Изменение задолженности / увеличение .....76 730,00.**

Начислены доходы будущих периодов от предоставления межбюджетных трансфертов текущего характера Липовскому и Краснослободскому территориальным отделам  
Дт 1.205.51.151 - Кт 1.401.40.151 - 47 200,00 руб.  
Дт 1.205.51.151 - Кт 1.401.40.151 - 29 530,00 руб.

**Графа 7 Изменение задолженности / уменьшение.....1 641 186,08.**  
Списание неиспользованных денежных поступлений за 2019 год

Дт 1.401.40.151 - Кт 1.205.51.151 - 1 593 986,08 руб.

Признаны доходы текущего финансового года по полученным МБТ текущего года, ранее отнесенного на доходы будущих периодов.  
Дт 1.401.40.151 - Кт 1.401.10.151 - 47 200,00 руб.

**резервы предстоящих расходов:**

\*по счету 401.60 отражены резервы по отпускам и отчислениям в фонды на начало года:

КОСГУ 211 - 3 021 610,17  
КОСГУ 213 - 916 116,41

**Графа 5 Изменение задолженности / увеличение..... 2 486 158,47**

Дт 401.20 - Кт 4.401.60 начисление резерва по отпускам в сумме 2 486 188,47 руб.

в том числе: КОСГУ 211 - 1 913 633,38  
КОСГУ 213 - 572 525,09

**Графа 7 Изменение задолженности / уменьшение..... 2 935 394,17**

-Начислены отпусковые за счет резервов предстоящих расходов:

Дт 401.60 (211) - Кт 302.11 (737) ..... 1 913 633,38

Начислены страховые взносы на ФОТ за счет резервов:

Дт 401.60 (213) - Кт 303 ..... 572 525,09

**Остаток на 01.07.2020г. по сч. 401.60 составил 3 937 726,58 руб.**

в том числе: КОСГУ 211 - 3 021 610,17  
КОСГУ 213 - 916 116,41

Просроченная и долгосрочная кредиторская задолженность на 01.07.2020 отсутствуют.

**В форме 5402** по состоянию на 01.07.2020г. числится кредиторская задолженность по расходам (без учета задолженности бюджетных и автономных учреждений) на общую сумму 4 120 139,20 рублей в том числе:

**по КОСГУ 211** - 2 621 121,11 руб.- задолженность перед сотрудниками по заработной

плате за июнь 2020г. (в т.ч. НДС) - 436 196,00 рублей), срок выплаты з/п 02.07.2020г. -

03.07.2020г.

**по КОСГУ 213** - 1 265 236,43 руб. - начисления на заработную плату за июнь

2020г., перечисленные 02.07.2020г. - 03.07.2020г.

**по КОСГУ 266** - 21 665,85 руб. - задолженность по больничным листам (3 дня за счет

работодателя) за июнь 2020г., в т.ч. НДС - 1 957,00руб.

**по КОСГУ 221** - 534,66 руб. - задолженность за услуги связи за июнь 2020г. по договору

с ИАО «Ростелеком», срок оплаты согласно условиям договора до 17.07.2020

**по КОСГУ 223** - 4 323,49 руб. задолженность за холодную воду и водоотведение, услуги

по обращению с ТКО, электроэнергия, услуги по отоплению за июнь 2020 г., в т.ч.:

АО"Ворский Водоканал" ..... 1 343,92

ООО "ТЕПЛОВИК" ..... 10,00

ИАО "ТНС ЭНЕРГО - НН" ..... 2 969,55

УПРАВЛЕНИЕ ОТХОДАМИ-НН АО ..... 0,02

Срок оплаты согласно условиям договоров до 17.07.2020г.

по КОСГУ 224 – 145 916,80 руб. – задолженность по договорам операционной аренды, в том числе:

- ООО Борсесурсы ..... 54 000,00

- АО Центральное ПТО ..... 40 000,00

-Агрофирма Весна ..... 51 916,80

по КОСГУ 225 – 1 200,00 руб. задолженность за услуги по депатизации нежилого помещения за июнь 2020г., в т.ч.:

• ООО «Витас» ..... 1 200,00

Срок оплаты согласно условиям договора до 31.07.2020.

по КОСГУ 226 – 3 750,00 руб. – задолженность за предельсовый медосмотр водителей, в т. ч.:

- ГБУЗ НО Борская ЦРБ ..... 3 750,00

Срок оплаты согласно условиям договора до 31.07.2020г.

по КОСГУ 343 – 56 390,16 руб.- задолженность за ГСМ, в т.ч.:

ООО Бис НН ..... 16 209,86

ООО Стандарт АЗС ..... 7 695,00

ООО Регион контракт ..... 32 486,00

Срок оплаты согласно условиям договоров до 20.07.2020г.

## Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности"

Бухгалтерский учет в соответствии с Инструкцией, утвержденной Приказом МФ РФ от 06.12.2010г. № 162н.

В виду отсутствия числовых значений в состав бюджетной отчетности на 01.07.2020 г. не включены следующие формы:

- форма 5401 «Дополнительные коды к отчету об исполнении бюджета городского округа г.Бор»,

- форма 5403 «Сведения о просроченной кредиторской задолженности бюджета городского округа г.Бор»

- форма 0503117-НП "Отчет об исполнении бюджета в части реализации национальных проектов (программ), комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры (региональных проектов в составе национальных проектов)"

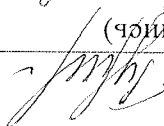
- форма 0503128-НП «Отчет о бюджетных обязательствах в части обязательств по реализации национальных проектов (программ), комплексного плана мобилизации и расширения матричной инфраструктуры (региональных проектов в составе национальных проектов).

-форма 0503324 «Отчет об использовании межбюджетных трансфертов из федерального бюджета»

-форма 0503173 «Сведения об изменении остатков валюты баланса» и расшифровка к данной форме

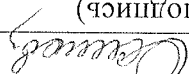
Руководитель

(подпись)



Л. Буххатер

(подпись)



Гуричева С.Н.

(расшифровка подписи)

Осипова Е.В.

(расшифровка подписи)