

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 01.07.2021г.

Главный распорядитель, распорядитель, получатель бюджетных средств, главный администратор, администратор доходов бюджета, главный администратор, администратор источников финансирования дефицита бюджета

Департамент финансов администрации городского округа г.Бор

Наименование бюджета (публично-правового образования)
Периодичность: месячная, квартальная, годовая

МКУ «Центр бухгалтерского обслуживания» администрации городского округа город Бор

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

Глава по БК

по ОКАТО

по ОКЕИ

КОДЫ
0503160
01.07.2021
04139611
001
22712000000
383

Раздел 1 " Организационная структура субъекта бюджетной отчетности".

Муниципальное казенное учреждение «Центр бухгалтерского обслуживания» администрации городского округа г. Бор.

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

ИНН 5246052946

КПП 524601001

ОГРН 1185275063930

Свидетельство о регистрации от 27 ноября 2018 года

Юридический адрес:

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

Контактный телефон: 8(831)59 9-09-39

Сведения о руководителе:

директор Гуричева Светлана Николаевна.

Муниципальное казенное учреждение «Центр бухгалтерского обслуживания» администрации г.о.г. Бор образован в соответствии Постановлением администрации городского округа г.Бор от 30.10.218 № 6247.

Структура, штатное расписание и предельная численность работников Муниципального казенного учреждения «Центр бухгалтерского обслуживания» утверждается директором департамента финансов администрации г.о.г. Бор.

Муниципальное казенное учреждение «Центр бухгалтерского обслуживания» администрации г.о.г. Бор имеет лицевой счет в уполномоченном финансовом органе, открытый в соответствии с действующим законодательством № 02001032230.

Муниципальное казенное учреждение «Центр бухгалтерского обслуживания» администрации г.о.г. Бор осуществляет ведение бюджетного (бухгалтерского) учета отраслевых (функциональных) и территориальных органов администрации г.о.г. Бор, муниципальных казенных учреждений городского округа г. Бор на договорных началах, в том числе:

Линдовский территориальный отдел администрации городского округа город Бор, МКУ «Линдовский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор,

Октябрьский территориальный отдел администрации г.о.г. Бор администрации городского округа город Бор, МКУ «Октябрьский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор,

Большепикинский территориальный отдел администрации городского округа город Бор, МКУ «Большепикинский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор,

Неклюдовский территориальный отдел администрации городского округа город Бор, МКУ «Неклюдовский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор,

Редькинский территориальный отдел администрации городского округа город Бор, МКУ «Редькинский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор,

Останкинский территориальный отдел администрации городского округа город Бор, МКУ «Останкинский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор,

Территориальный отдел администрации городского округа город Бор в п. ППК, МКУ «Центр обеспечения и содержания территории в ППК» администрации городского округа город Бор,

Ямновский территориальный отдел администрации городского округа город Бор, МКУ «Ямновский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор,

Краснослободский территориальный отдел администрации городского округа город Бор, МКУ «Краснослободский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор,

Ситниковский территориальный отдел администрации городского округа город Бор, МКУ «Ситниковский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор,

Кантауровский территориальный отдел администрации городского округа город Бор, МКУ «Кантауровский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор.

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. главные распорядители бюджетных средств – 11, казенные учреждения – 11

Раздел 2 "Результат деятельности субъекта бюджетной отчетности".

Количество штатных единиц на 01.07.2021г.:

по Линдовскому территориальному отделу администрации городского округа город Бор составила - 11,5 шт. ед.,
по МКУ "Линдовский центр обеспечения и содержания территории" администрации городского округа город Бор - 45,5 шт. ед.,
по Октябрьскому территориальному отделу администрации городского округа город Бор - 3,5 шт. ед.
по МКУ «Октябрьский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор - 24 шт. ед.,
по Большепикинскому территориальному отделу администрации городского округа город Бор – 5 шт.ед.,
по МКУ «Большепикинский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор - 19 шт. ед.,
по Неклюдовскому территориальному отделу администрации городского округа город Бор - 3,5 шт.ед.,
по МКУ «Неклюдовский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор - 15,5 шт. ед.,
по Редькинскому территориальному отделу администрации городского округа город Бор - 8 шт. ед.,
по МКУ «Редькинский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор - 25,5 шт. ед.,
по Останкинскому территориальному отделу администрации городского округа город Бор – 7 шт. ед.,
по МКУ «Останкинский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор - 30,75 шт. ед.,
по территориальному отделу администрации городского округа город Бор в п. ППК – 4 шт. ед.,
по МКУ «Центр обеспечения и содержания территории в ППК» администрации городского округа город Бор - 34,5 шт. ед.,
по Ямновскому территориальному отделу 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 отделу 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 отделу 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 отделу 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 канцтоварами, введены месячные нормы расхода ГСМ 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 01.07.2021г. составили 2 535 800,47 руб.

Выбытия на 01.07.2021г. составили 75 777 251,13 руб.

Изменение остатков средств на 01.07.2021г. составило 73 241 450,66 руб.

По строке 5010 «изменение остатков средств, в том числе за счет увеличения денежных средств» отражен показатель в сумме - 3 109 777,91 руб. в т.ч.:

Поступление денежных средств по доходам в сумме - 2 535 800,47 руб.

Восстановлено выбытий по расходам в сумме - 45 984,43 руб.

Поступление денежных средств во временное распоряжение в сумме - 527 993,01 руб. – денежные средства на обеспечение исполнения муниципальных контрактов по программе поддержки местных инициатив.

По строке 5020 «изменение остатков средств, в том числе за счет уменьшения денежных средств» отражен показатель в сумме 75 914 602,93 руб., в т.ч.:

Расход в сумме 75 777 251,13 руб.

Восстановлено выбытий – 45 984,43 руб.

Выбытие денежных средств во временном распоряжении – 91 367,37 руб.

В форме 0503127 в разделе 1 «Доходы бюджета» на отчетную дату утвержденные бюджетные назначения составляют 2 261 025,61 руб., поступили доходы в размере 2 535 800,47., 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 182 718,46 руб.,
- Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов (возмещение затрат по коммунальным расходам по соглашениям о возмещении затрат, заключенными с ГБУ НО "Уполномоченный МФЦ», ГБУЗ НО «Борская ЦРБ», МКУ "Управление по делам ГО и ЧС" администрации городского округа г. Бор) в сумме 92 056,40 руб.
- Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов (программа по благоустройству сельских территорий) в сумме 1 187 738,15 руб.
- Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов (Программа поддержки местных инициатив) в сумме 425 839,46 руб.
- Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов для компенсации дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти другого уровня в сумме 575 448,00 руб.
- Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты городских округов в сумме 72 000,00 руб.

В разделе 2 «Расходы бюджета» за отчетный период утвержденные бюджетные назначения составляют 203 476 003,53 руб., лимиты бюджетных обязательств 196 224 658,53 руб., исполнено 75 777 251,13 руб., что составляет 37,24% от утвержденных бюджетных назначений.

Неисполненные назначения по расходам:

- по ассигнованиям – 127 698 752,40 руб.
- по лимитам бюджетных обязательств – 120 447 407,40 руб.

По состоянию на 01.07.2021г. имеется расхождение суммы кассового расхода, отраженного по коду доходов 2 02 25576040220150 «Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по благоустройству сельских территорий» в сумме 645 503,74 рублей с данными кассового расхода за указанной субсидии в системе АЦК Финансы в сумме 645 503,73 рублей на 0,01 рублей в связи с тем, что указанный расход в сумме 645 503,73 прошел по выписке за 30.06.2021, подкрепление

счета по л/с 14322460820 по платежному поручению №628420 от 30.06.2021 прошло на сумму 672 399,99 (в том числе за счет средств федерального бюджета в сумме 645 503,74 рублей, за счет средств областного бюджета в сумме 26 896,25 рублей). Выписка за 30.06.2021г. была получена 01.07.2021г., оформить справку по расходам для приведения в соответствие кассового расхода в системе АЦК Финансы данным УФК не представлялось возможным в связи с необходимостью перерегистрации бюджетных обязательств в АЦК Госзаказ.

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 01.07.2021 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 575 448,00 рублей.

Форма 0503324s об использовании межбюджетных трансфертов из областного бюджета

Раздел 1 Движение целевых средств

Остаток на 01.01.2021 г. отсутствует

Поступило за 1 полугодие 2021г. из областного бюджета 575 448,00 руб.

В том числе по коду главы

093 «Министерство финансов Нижегородской области» в сумме 575 448,00 руб.
(Ситниковский территориальный отдел)

Раздел 2 Расходование целевых средств

Сумма кассового расхода за 1 полугодие 2021г. составляет 19 131,43 руб.

В том числе по коду главы

062 «Министерство информационных технологий и связи НО» в сумме 19 131,43 руб.

Раздел 4 "Анализ показателей финансовой отчетности субъекта бюджетной отчетности"

Форма 0503169 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности»

Сумма ДЕБИТОРСКОЙ задолженности на начало года составляла 702 601,01 руб., по состоянию на 01.07.2021 г. 2 398 777,17 руб.

в т.ч.:

*по счету **205.21**.....**424 421,68 руб.**

На начало года задолженность по данному счету составляла 157 111,22 руб. По сравнению с началом года задолженность увеличилась на 267 310,46 руб. в связи с заключением договоров аренды.

Заключено договоров аренды на сумму **487 435,56 руб.**

- АО ЖКХ Каликинское (по Кантауровскому территориальному отделу администрации г.о.г. Бор).....352 960,56 руб.

- ПАО Ростелеком (по Октябрьскому территориальному отделу администрации городского округа г. Бор).....134 475,00 руб.

Поступило платежей по аренде всего - **220 125,10 руб.**, в том числе:

- АО ЖКХ Каликинское (по Кантауровскому территориальному отделу администрации г.о.г. Бор).....57 722,70 руб.

- АО Почта России (по Линдовскому территориальному отделу администрации городского округа г. Бор).....38 250,00 руб.

- ООО «Борстройтранс» (по Октябрьскому территориальному отделу администрации городского округа г. Бор).....13 395,76 руб.

- ПАО Ростелеком (по Октябрьскому территориальному отделу администрации городского округа г. Бор).....110 756,64 руб.

*по счету **205.35**

На начало года задолженность по данному счету составляла **23 736,88 руб.** На отчетную дату задолженность не изменилась - 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.

Задолженность не изменилась. Начальнику Линдовского территориального отдела администрации г.о.г Бор направлено письмо о наличии данной задолженности и просьбе разобраться в сложившейся ситуации.

* по счету **206.21**

На начало года задолженность по данному счету составляла **1 013,70 руб.** В результате переплаты за телефонную связь по ООО Т2-Мобайл на отчетную дату дебиторская задолженность составила**903,73 руб.**

* по счету **206.23**

На начало года задолженность по данному счету составляла **164 816,71 руб.**, на отчетную дату в результате перечисления авансовых платежей за июль 2021г. за электроэнергию и поставку газа, в соответствии с условиями договора она составила **1 504 224,43 руб.**, в т.ч.

- АО «Газпром межрегионгаз НН» 5 190,14

В т.ч.:

Кантауровский ТО.....	5 149,77
Краснослободский ТО.....	40,37
• ПАО ТНС Энерго-НН.....	1 499 034,29
В т.ч.:	
МКУ Большепетровский ЦО и СТ.....	1 849,19
Большепетровский ТО.....	2 001,01
МКУ Кантауровский ЦО и СТ.....	178 390,56
КантауровскийТО.....	3 090,40
МКУ Краснослободский ЦО и СТ.....	182 891,75
Краснослободский ТО.....	2 776,47
МКУ Линдовский ЦО и СТ.....	335 129,25
Линдовский ТО	12 738,30
Неклюдовский ТО	1 765,96
Октябрьский ТО.....	4 954,05
МКУ Останкинский ЦО и СТ.....	131 289,92
Останкинский ТО.....	1 815,76
МКУ ЦО и СТ ППК.....	95 929,83
ППК ТО.....	1 723,42
МКУ Редькинский ЦО и СТ.....	173 833,73
Редькинский ТО.....	2 119,95
МКУ Ямновский ЦО и СТ.....	141 102,10
Ямновский ТО.....	1 332,43
МКУ Ситниковский ЦО и СТ.....	223 193,13
Ситниковский ТО.....	1 107,08

В соответствии с приказом Минфина России от 06.06.2019 № 85н (далее - Порядок № 85н), приказом Минфина России от 08.06.2020 № 98н внесены изменения, которые применяются к правоотношениям, возникающим при составлении и исполнении бюджетов, начиная с бюджетов на 2021 год (на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов), применяется новый код вида расходов 247 "Закупка энергетических ресурсов, в межотчетный период перенесена дебиторская задолженность на 01.01.2021г. с КВР 244 на КВР 247 в сумме 164 648,64 руб. в том числе :

• ПАО «ТНС-энерго НН» Семеновское отделение.....	144 272,59
В т.ч. МКУ Линдовский ЦО и СТ	44 950,22
Неклюдовский То	2991,58
Октябрьский То.....	1634,68
Останкинский МКУ	21172,76
Редькинский МКУ.....	66035,94
Редькинский То.....	5 966,63
ЯмновскийТО.....	1017,33
Ситниковский То.....	503,45
• АО «Газпром межрегионгаз НН»	20 376,05
В т.ч. Кантауровский ТО.....	5 660,87
Редькинский То	14715,18

***по счету 206.25**

На начало года задолженность по данному счету отсутствовала. В результате перечисления авансового платежа за тех. диагностирование трех сосудов работающих под давлением задолженность на 01.07.2021 составила **21 651,37 руб.**, в т.ч.:

ООО Энерго-Эксперт..... 21 651,37 руб.
МКУ Ямновский ЦО и СТ

*** по счету 206.26**

На начало года задолженность по данному счету составляла 295 101,92 руб. В результате перечислений денежных средств за телематические услуги системы ГЛОНАСС, за санитарно – эпидемиологическую экспертизу проекта санитарно – защитной зоны дебиторская задолженность по данному счету увеличилась на 94 259,38 руб. и на 01.07.2021г. составила **389 361,30 руб.** В том числе:

- ООО Сантел сервис 4 270,00 (за телематические услуги системы ГЛОНАСС)
МКУ Кантауровский ЦО и СТ.....430,00
МКУ Краснослободский ЦО и СТ.....430,00
МКУ Линдовский ЦО и СТ.....860,00
МКУ Октябрьский ЦО и СТ.....430,00
МКУ Останкинский ЦО и СТ.....430,00
МКУ ЦО и СТ ППК.....400,00
МКУ Редькинский ЦО и СТ.....860,00
МКУ Ситниковский ЦО и СТ.....430,00
- ПАО МРСК Центра и Приволжья 385 091,30 (Технологическое присоединение к электрическим сетям)
МКУ Кантауровский ЦО и СТ.....295 101,92
МКУ Останкинский ЦО и СТ.....57 022,06
МКУ Редькинский ЦО и СТ.....23 230,76
МКУ Ситниковский ЦО и СТ.....9 736,56

*** по счету 206.27**

На начало года задолженность по данному счету составляла 18 013,92 руб. Задолженность на отчетную дату погашена.

*** по счету 209.34**

На начало года задолженность по данному счету составляла 24 166,66 руб. В результате перечислений денежных средств за возмещение коммунальных услуг в соответствии с условиями договоров аренды помещений дебиторская задолженность по

данному счету уменьшилась на 8 328,88 руб. и на 01.07.2021г. составила **15 837,78 руб.** В том числе:

- ГБУ НО "Уполномоченный МФЦ" 408,04
Ямновский ТО
- ГБУЗ НО "Борская ЦРБ".....15 429,74
Ямновский ТО

* по счету **303.12**

На начало года задолженность по данному счету составляла 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.

Просроченная дебиторская задолженность на 01.07.2021г. отсутствует.

КРЕДИТОРСКАЯ задолженность на начало года составляла 1 809 919,31 руб.
по состоянию на 01.07.2021 г. **9 319 320,78 руб.**
в т.ч.

*по счету **205.81** **72 000,00 руб.** - Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты городских округов.

Краснослободский ТО

Будет произведено уточнение в июле месяце на КБК 11705040041511180 189 денежные средства населения, в том числе :

Программа по благоустройству сельских территорий средства населения. Договор от 12.05.2021 ремонт участка дороги д.Горелово от автодороги ОП МЗ 22Н-0750 подъезд к д. Шерстнево до д.73 в сумме **20 000,00 руб.**

Программа по благоустройству сельских территорий средства населения. Договор от 12.05.2021 ремонт участка дороги д. Кр.Слобода ул Краснослободская от автодороги 22 ОП МЗ22Н-0732 Кольцово-Кр.Слобода до д.52 в сумме **50 000,00 руб.**

Программа по благоустройству сельских территорий средства населения. Договор от 12.05.2021 ремонт памятника участникам ВОВ д. Горелово в сумме **2 000,00руб.**

*по счету **208.25** **2 300,00 руб.** – оплата по авансовому отчету за шиномонтаж а/машины ЗИЛ.

МКУ «Ситниковский ЦО и СТ».

*по счету **208.34** **970,00 руб.** – оплата по авансовому отчету за хоз. товары

МКУ «Ямновский ЦО и СТ».

*по счету **302.11** **2 681 197,44 руб.** - задолженность перед сотрудниками по заработной плате за 2 половину июня 2021г. Срок выплаты зарплаты с 1 по 2 июля 2021г. На начало года задолженность по данному счету отсутствовала.

*по счету **302.13****3 894,20 руб.** - задолженность перед
сотрудником по оплате за отпуск за счет ФСС за июнь 2021г. На начало года
задолженность по данному счету отсутствовала.

Ямновский ТО

*по счету **302.21**задолженность отсутствует. Данная
задолженность уменьшилась по сравнению с началом года на 62 365,51 руб. в связи с
оплатой услуг связи.

*по счету **302.23**.....**2 607,52 руб.** - задолженность за услуги по обращению с
ТКО за июнь 2021 г., в т.ч.:

- АО "СИТИМАТИК" 2 607,52
Кантауровский ТО.....208,16
Краснослободский ТО.....1 369,50
Октябрьский ТО.....208,16
МКУ Останкинский ЦО СТ273,90
Редькинский ТО547,80

На начало года задолженность по данному счету составляла 1 387 617,15 руб. Данная
задолженность уменьшилась по сравнению с началом года на 1 385 008,63 руб. в связи с
оплатой коммунальных услуг.

В соответствии с приказом Минфина России от 06.06.2019 № 85н (далее - Порядок № 85н),
приказом Минфина России от 08.06.2020 № 98н внесены изменения, которые применяются к
правоотношениям, возникающим при составлении и исполнении бюджетов, начиная с
бюджетов на 2021 год (на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов), применяется
новый код вида расходов 247 "Закупка энергетических ресурсов, в межотчетный период
перенесена кредиторская задолженность на 01.01.2021г. с КВР 244 на КВР 247 в сумме
1 369 072,27руб. в том числе :

- АО ЖКХ «Каликинское».....14 679,67 (задолженность за
теплоснабжение)
Кантауровский ТО
- ООО Атриум Инвест.....23 751,45(задолженность за
теплоснабжение)
В т.ч. МКУ Останкинский ЦО и СТ17 759,38
Останкинский ТО5992,07
- ООО БорИнвест.....23253,75(задолженность за теплоэнергию)
Неклюдовский ТО.....20565,92
Редькинский ТО.....2687,83
- АО Газпром межрегионгаз Н.Н.....2158,51(задолженность за газ)
Краснослободский ТО
- ООО Бор Теплоэнерго.....40347,21(задолженность за теплоэнергию)
МКУ Большепикинский ЦО и СТ.....15510,10

Большепикинский ТО.....	24837,11	
• ООО Тепловик	431 722,01	(задолженность за теплоэнергию)
МКУ Краснослободский ЦО и СТ.....	36735,24	
Краснослободский ТО.....	15728,32	
МКУ Октябрьский ЦО и СТ.....	43138,16	
Октябрьский ТО.....	62284,78	
Останкинский То.....	51229,70	
МКУ ППК.....	24869,21	
Территориальный отдел ППК.....	15776,08	
Редькинский ТО.....	14296,49	
Ситниковский ТО.....	10873,00	
МКУ Ямновский ЦО и СТ.....	143859,78	
Ямновский ТО.....	12931,25	
• ООО Энергосбыт.....	10389,14	(задолженность за электроэнергию)
(МКУ Октябрьский ЦО и СТ)		
• ПАО ТНС энерго.....	822770,53	(задолженность за электроэнергию)
МКУ Большепикинский ЦО и СТ.....	2722,29	
Большепикинский ТО.....	3904,36	
МКУ Кантауровский ЦО и СТ.....	157349,08	
Кантауровский ТО.....	489,95	
МКУ Краснослободский ЦО И СТ.....	104 332,29	
Краснослободский ТО.....	1540,77	
МКУ Останкинский ЦО и СТ.....	71434,53	
МКУ ППК.....	87832,04	
Территориальный отдел ППК.....	135,85	
МКУ Ямновский ЦО и СТ.....	7121,73	
Линдовский ТО.....	4737,43	
Останкинский ТО.....	1551,00	
МКУ Ситниковский ЦО и СТ.....	379619,21	

*по счету **302.24** **163 916,80 руб.** — задолженность по договорам операционной аренды (нежилые помещения), в том числе:

- Центральное ПГО.....40 000,00 руб.
МКУ «Неклюдовский ЦО и СТ»
- ООО Борресурсы.....72 000,00 руб.
Краснослободский ТО
- ООО Агрофирма ВЕСНА.....51 916,80 руб.
МКУ «Останкинский ЦО и СТ»

На начало года задолженность по счету 302.24 составляла 144 180,80 руб. Данная задолженность увеличилась по сравнению с началом года на 19 736,00 руб. в связи с заключением в 2021г. договоров аренды Краснослободским территориальным отделом, и МКУ «Неклюдовский ЦО и СТ».

*по счету **302.25****1 300 822,52 руб.** – задолженность по работам, услугам по содержанию имущества за июнь 2021г., в т.ч.:

- ИП Абрамян Н.Г.....1 274 720,52 руб.
(Ремонт участка дороги в с.Останкино от дома № 79 до дома 1Б и выезд на автодорогу Неклюдово-Бор-Валки-Макарьево в щебеночном исполнении)
МКУ «Останкинский ЦО и СТ»
- ИП Прибыткин Д.А.10 600,00 руб.
(ремонт кабеля 0,4 кВ по адресу пос. Октябрьский, ул. Октябрьская, д.36А)
Октябрьский ТО
- ООО «Радиосвязь».554,00 руб.
(тех.обслуживание пож.сигнализации)
Линдовский ТО
- ООО «СпецМонтажСервис».....14 948,00 руб.
(за тех. обслуживание пожарной сигнализации) в том числе:
Краснослободский ТО.....7 473,00 руб.
Линдовский ТО.....5 298,00 руб.
Останкинский ТО.....1 000,00 руб.
Редькинский ТО.....1 177,00 руб.

На начало года задолженность составляла 15 600,52 руб. Данная задолженность по сравнению с началом года увеличилась на 1 285 222,00 руб. в связи с заключением договоров и выполнению работ, услуг по содержанию имущества.

*по счету **302.26****67 670 руб.** – задолженность за оценку имущества, телематические услуги ГЛОНАСС, охранные услуги и тех. обслуживание газ.емкостей, в т. ч.:

- ИП Сипайло С.В.....6000,00 руб. (за оценку имущества)
Редькинский ТО
- ООО «Сантел Сервис».430,00 руб.
(телематические услуги ГЛОНАСС)
МКУ «Большепеткинский ЦО и СТ»
- ООО «Центурион – НН».....47 320,00 руб.
(охранные услуги)
в том числе:
Кантауровский ТО.....8 000,00 руб.
Краснослободский ТО.....8 000,00 руб.
Линдовский ТО.....19 320,00 руб.
Неклюдовский ТО.....4 000,00 руб.
Останкинский ТО.....4 000,00 руб.
Редькинский ТО.....4 000,00 руб.
- ИП Карпов В.С.....5 220,00 руб. (тех. обслуживание газ.емкостей)
МКУ «Ямновский ЦО и СТ»
- Гордеева Е.Г.....8 700,00 руб. (тех. обслуживание газ.емкостей)

МКУ «Ямновский ЦО и СТ»

На начало года задолженность по счету 302.26 составляла 47 809,33 руб. Данная задолженность увеличилась по сравнению с началом года на 19 860,67 руб. в связи с заключением договоров на обслуживание газ. емкостей .

*по счету **302.31.....1 943 230,25 руб.** - задолженность за установку спортивной площадки с резиновым покрытием, в т.ч.:

- ИП Серебряков А.В.....1 943 230,34 руб.

МКУ «Линдовский ЦО и СТ»

На начало года задолженность по счету отсутствовала. Данная задолженность увеличилась в связи с заключением контракта и поставкой ОС.

*по счету **302.34..... 3 690 руб.** - задолженность за поставку з/частей для автомобиля, в т.ч.:

- ИП Сухарева М.П.....3 690,00 руб.

МКУ «Большепеткинский ЦО и СТ»

На начало года задолженность по счету 302.34 составляла 152 347,00 руб. Данная задолженность уменьшилась по сравнению с началом года на 148 657,00 руб. в связи с оплатой материальных запасов.

*по счету **302.66 11 064,53 руб.** – задолженность по оплате больничных листов работодателем (первые 3 дня). Срок выплаты з/п с 2 по 3 июля 2021г. На начало года задолженности по данному субсчету не было.

*по счету **302.93 0,19 руб.** – задолженность по оплате пени за несвоевременную и неполную оплату электрической энергии. На начало года задолженности по данному субсчету не было.

- ПАО ТНС Энерго-НН.....0,19 руб.

Неклюдовский ТО.

*по счету **303.01597 424,00 руб.** - НДФЛ за июнь 2021г. На начало года задолженности по данному субсчету не было.

*по счету **303.02210 192,69 руб.** – страховые взносы в ФСС за июнь 2021г. На начало года задолженности по данному субсчету не было.

*по счету **303.0615 859,46 руб.** – страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев за июнь 2021г. На начало года задолженности по данному субсчету не было.

* по счету **303.07 390 705,28 руб.** – страховые взносы в ФФОМС за июнь 2021г. На начало года задолженности по данному субсчету не было.

* по счету **303.10**.....**1 685 395,30 руб.** – страховые взносы на обязательное пенсионное страхование за июнь 2021г. На начало года задолженности по данному субсчету не было.

* по счету **304.03**.....**58 380,60 руб.** – задолженность по удержаниям из заработной платы сотрудников за июнь 2021г. На начало года задолженности по данному субсчету не было.

В форме 0503169 на 01.07.2021г. по кредиторской задолженности показатели графы 5 «Увеличение задолженности, всего» по счету 302 в сумме 69 807 356,66 руб. расходятся с показателями графы 6 «В том числе неденежные расчеты» в сумме 69 780 152,40 на 17 204,26 руб. - суммы восстановления кассовых расходов, в том числе:

- по счету **302.11** в сумме 15 963,63 руб. – возврат заработной платы в связи с неверными реквизитами,

- по счету **302.66** в сумме 1 240,63 руб. - возврат пособия по больничному листу за счет работодателя в связи с неверными реквизитами.

В графе 9 отражены доходы будущих периодов и резервы предстоящих расходов:

доходы будущих периодов:

*по счету **401.40 (121)** доходы будущих периодов по договорам операционной аренды на отчетную дату составили..... **390 167,72**

На начало текущего года задолженность составляла 119 265,96 руб. По сравнению с началом года задолженность увеличилась 270 901,76 руб. в связи с заключением договоров аренды в 2021г.

Графа 7 Изменение задолженности / уменьшение.....216 533,80

Списание доходов будущих периодов на доходы текущего года по договорам аренды

Дт 1.401.40.121 - Кт 1.401.10.121 – 216 533,80 руб.

Графа 5 Изменение задолженности / увеличение1 062 883,56

Начислены доходы будущих периодов от предоставления межбюджетных трансфертов текущего характера Ситниковскому территориальному отделу

Дт 1.205.51.151 - Кт 1.401.41.151 – 575 448,00 руб.

*по счету **401.41 (151)** доходы будущих периодов по признанию МБТ текущего характера в текущем году на отчетную дату составили..... **575 448,00**

Начислены доходы будущих периодов 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)

Дт 1.205.21.121 - Кт 1.401.40.121 – 487 435,56 руб.

Заключено договоров аренды на сумму **487 435,56 руб.**

- АО ЖКХ Каликинское (по Кантауровскому территориальному отделу администрации г.о.г. Бор).....352 960,56 руб.

- ПАО Ростелеком (по Октябрьскому территориальному отделу администрации городского округа г. Бор).....134 475,00 руб.

В соответствии с Учетной политикой учреждений сч. 401.41 , 401.49 применяется ,только, в части межбюджетных трансфертов.

резервы предстоящих расходов:

*по счету **401.60** отражены резервы по отпускам и отчислениям в фонды на начало года в сумме**2 227 941,38 руб.:**

КОСГУ 211 - 1 663 314,94

КОСГУ 213 - 564 626,44

Графа 5 Изменение задолженности /увеличение..... 3 620 040,92

Дт 401.20 – Кт 401.60 - начисление резерва по отпускам

в том числе: КОСГУ 211 - 2 831 231,97

КОСГУ 213 - 788 808,95

Графа 7 Изменение задолженности /уменьшение.....1 976 595,36

в том числе: КОСГУ 211 - 1 530 000,20

КОСГУ 213 - 446 595,16

-Начислены отпускные за счет резервов предстоящих расходов:

ДТ 401.60 (211) - КТ 302.11 (737)

Начислены страховые взносы на ФОТ за счет резервов:

ДТ 401.60 (213) - КТ 303

Остаток на 01.07.2021г. по счету 401.60 составил**3 871 386,94руб.**

в том числе: КОСГУ 211 - 2 964 546,71

КОСГУ 213 - 906 840,23

Задолженность уменьшилась по сравнению с началом года по счету 401.60 в связи с уменьшением количества дней неиспользованных отпусков.

Просроченная кредиторская задолженность на 01.07.2021 отсутствует.

В форме 5402 по состоянию на 01.07.2021г. числится кредиторская задолженность по расходам (без учета кредиторской задолженности бюджетных и автономных учреждений) на общую сумму **9 319 320,78** рублей в том числе:

по КОСГУ 2113 512 904,04 руб. - задолженность перед сотрудниками по заработной плате за июнь 2021г. (в т.ч. НДФЛ – 593 160,00 руб.), срок выплаты з/п с 01.07.2021г. - 02.07.2021г.

по КОСГУ 2132 301 581,93. - начисления на
заработную плату за июнь 2021г., перечисленные 01.07.2021г. - 02.07.2021г.

по КОСГУ 266 12 715,53 руб. – задолженность
по больничным листам (3 дня за счет работодателя) за июнь 2021г., в т.ч. НДФЛ с б/л -
1 651,00 руб.

по КОСГУ 2232 607,52 руб. - задолженность за
коммунальные услуги за июнь 2021г. по сроку оплаты в июле 2021г. согласно условиям
договоров, в том числе:

• АО «СИТИМАТИК»2 607,52 руб.

(задолженность за обращение с ТКО) в том числе:

Кантауровский ТО.....208,16 руб.

Краснослободский ТО.....1 369,50 руб.

Октябрьский ТО.....208,16 руб.

МКУ «Останкинский ЦО и СТ».....273,90 руб

Редькинский ТО.....547,80 руб.

по КОСГУ 224163 916,80 руб. - задолженность
за аренду нежилых помещений, в том числе:

• Центральное ПГО.....40 000,00 руб.

МКУ «Неклюдовский ЦО и СТ»

• ООО Борресурсы.....72 000,00 руб.

Краснослободский ТО

• ООО Агрофирма ВЕСНА.....51 916,80 руб.

МКУ «Останкинский ЦО и СТ»

по КОСГУ 225.....1 303 122,52 руб. - задолженность
за услуги по содержанию имущества за июнь 2021г. по сроку оплаты в июле 2021г.
согласно условиям договоров, в том числе:

• ИП Абраамян Н.Г.....1 274 720,52 руб.

(Ремонт участка дороги в с.Останкино от дома № 79 до дома 1Б и выезд на автодорогу
Неклюдово-Бор-Валки-Макарьево в щебеночном исполнении)

МКУ «Останкинский ЦО и СТ»

• ИП Прибыткин Д.А.10 600,00 руб.

(ремонт кабеля 0,4 кВ по адресу пос. Октябрьский, ул. Октябрьская, д.36А)

Октябрьский ТО

• ООО «Радиосвязь».....554,00 руб.

(тех.обслуживание пож.сигнализации)

Линдовский ТО

• ООО «СпецМонтажСервис».....14 948,00 руб.

(за тех. обслуживание пожарной сигнализации) в том числе:

Краснослободский ТО.....7 473,00 руб.

Линдовский ТО.....5 298,00 руб.

Останкинский ТО.....1 000,00 руб.

Редькинский ТО.....1 177,00 руб.

• Жулинский Р.В..... 2 300,00 руб.

(авансовый отчет за шиномонтаж а/машины)
МКУ «Ситниковский ЦО и СТ».

по КОСГУ 22674 582,00 руб. – задолженность за
прочие работы, услуги за июнь 2021г. по сроку оплаты в июле 2021г. согласно условиям
договоров, в том числе:

- **ИП Сипайло С.В.**.....6000,00 руб.
(оценка движимого имущества)
Редькинский ТО
- **ООО «Сантел Сервис».**430,00 руб.
(телематические услуги ГЛОНАСС)
МКУ «Большепикинский ЦО и СТ»
- **ООО «Центурион – НН».**.....47 320,00 руб.
(охранные услуги) в том числе:
Кантауровский ТО.....8 000,00 руб.
Краснослободский ТО.....8 000,00 руб.
Линдовский ТО.....19 320,00 руб.
Неклюдовский ТО.....4 000,00 руб.
Останкинский ТО.....4 000,00 руб.
Редькинский ТО.....4 000,00 руб.
- **ИП Карпов В.С.**.....7 812,00 руб.
(ТО газ.емкостей) в том числе:
МКУ «Ямновский ЦО и СТ»
- **Гордеева Е.Г.**.....13 020,00 руб.
(ТО газ.емкостей) в том числе
МКУ «Ямновский ЦО и СТ»

по КОСГУ 2930,19 руб. – задолженность по
оплате пени за несвоевременную и неполную оплату электрической энергии, в том числе:

- **ПАО ТНС Энерго-НН.**.....0,19 руб.
(пени по договору энергоснабжения)
Неклюдовский ТО.

по КОСГУ 3101 943 230,25 руб. – задолженность
по расчетам за поставку ОС за июнь 2021г. по сроку оплаты в июле 2021г. согласно
условиям договора, в том числе:

- **ИП Серебряков А.В.**.....1 943 230,25 руб.
(спортивная площадка с резиновым покрытием и МАФ, расположенной по адресу: с.
Линда, ул. Школьная, д. 8А)
МКУ «Линдовский ЦО и СТ»

по КОСГУ 3464 660,00 руб. – задолженность за
поставку материалов за июнь 2021г. по сроку оплаты в июле 2021г. согласно условиям
договора, в том числе:

- **ИП Сухарева М.П.**.....3 690,00 руб.
(поставка з/частей для а/м)
МКУ «Большепикинский ЦО и СТ».

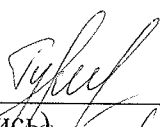
- **Гурьяшова Н.Н.**970,00 руб.
(авансовый отчет на покупку хоз.товаров)
МКУ «Ямновский ЦО и СТ».

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности"

В виду отсутствия числовых значений в состав отчетности на 01.07.2021г. 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 0503128 – НП «Отчет о бюджетных обязательствах в части обязательств по реализации национальных проектов (программ), комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры (региональных проектов в составе национальных проектов)»;
- 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 0503173 «Сведения об изменении валюты баланса» и расшифровки к данной форме.
- форма 0503324 «Об использовании межбюджетных трансфертов из федерального бюджета»

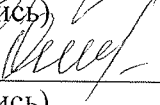
Руководитель


(подпись)

Гуричева С.Н.

(расшифровка подписи)

Гл. бухгалтер


(подпись)

Осипова Е.В.

(расшифровка подписи)