

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 01.12.2024г.

КОДЫ	Форма по ОКУД
0503160	Дата
01.12.2024	по ОКТО
34688976	Глава по БК
001	по ОКТО
22712000	по ОКТО
	по ОКЕИ
383	

главный распорядитель, распорядитель, получатель бюджетных средств, главный администратор, администратор доходов бюджета, главный администратор, администратор источников финансирования дефицита бюджета	Наименование бюджета (по общему правовому образованию)	Единица измерения: руб.
периодичность: месячная		

Раздел I "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 с Постановлением администрации городского округа г. Бор от 30.10.2018 № 6247.

Структура, штатное расписание и распределение численности работников муниципального казенного учреждения «Центр бухгалтерского обслуживания администрации г.о.г. Бор.

Муниципальное казенное учреждение «Центр бухгалтерского обслуживания администрации г.о.г. Бор осуществляет ведение бюджетного (бухгалтерского) действующим законодательством № 02001032230.

учета отраслевых (функциональных) и территориальных органов администрации г.о.г. Бор, муниципальных учреждений городского округа г. Бор на договорных началах со следующими учреждениями, в том числе:

- Линдовским территориальным отделом администрации городского округа город Бор,
- МКУ «Линдовский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор,
- Октябрьским территориальным отделом администрации г.о.г. Бор
- МКУ «Октябрьский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор,
- Большепенинским территориальным отделом администрации городского округа город Бор,
- МКУ «Большепенинский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор,
- Неклюдовским территориальным отделом администрации городского округа город Бор,
- Неклюдовский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор,
- Редькинским территориальным отделом администрации городского округа город Бор,
- МКУ «Редькинский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор,
- Останкинским территориальным отделом администрации городского округа город Бор,
- МКУ «Останкинский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор,
- Территориальным отделом администрации городского округа г.п. в п. IIIK,
- МКУ «Центр обеспечения и содержания территории в IIIK» администрации городского округа город Бор,
- Ямновским территориальным отделом администрации городского округа город Бор,
- МКУ «Ямновский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор,
- Краснослободским территориальным отделом администрации городского округа город Бор,
- МКУ «Краснослободский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор,
- Ситниковским территориальным отделом администрации городского округа город Бор,

Количество штатных единиц на 01.12.2024 по сравнению с началом года увеличилось на 1 единицу.

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.

МКУ "Большевикский центр обеспечения и содержания территории"	19	19	18,4
Неклюдовский территориальный отдел	3,5	3,5	3,5
МКУ "Неклюдовский центр обеспечения и содержания территории"	15,5	15,5	15,5
Редькинский территориальный отдел	7,5	7,5	7,5
МКУ "Редькинский центр обеспечения и содержания территории"	25,4	25,4	24,4
Останкинский территориальный отдел	7	8	6
МКУ "Останкинский центр обеспечения и содержания территории"	30,75	30,75	24,35
Территориальный отдел п. ПИК	3,5	3,5	3
МКУ "Центр обеспечения и содержания территории в п. ПИК"	34,5	34,5	32,3
Ямновский территориальный отдел	5,5	5,5	5,5
МКУ "Ямновский центр обеспечения и содержания территории"	32	32	25
Красноободский территориальный отдел	9,5	9,5	9,5
МКУ "Красноободский центр обеспечения и содержания территории"	48	48	39,2
Ситниковский территориальный отдел	5,5	5,5	5,5
МКУ "Ситниковский центр обеспечения и содержания территории"	33,5	33,5	31,3
Кантауровский территориальный отдел	6,5	6,5	5,5
МКУ "Кантауровский центр обеспечения и содержания территории"	18	18	14,4
Итого	394,15	395,15	353,75

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 необходимыми 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".

В форме 0503127 разделе 1 «Доходы бюджета» на отчетную дату утвержденные бюджетные назначения составляют 5 727 843,78 руб., поступили доходы в размере 6 074 442,67 руб., 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 321 921,86 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, заключенным с МАУК «Борские библиотеки», МАУ «Управление по делам ГО и ЧС» администрации городского округа г. Бор, ГБУ НО "Уполномоченный МФЦ", ГБУЗ НО " Борская ЦРБ") в сумме 159 179,29 руб.;

- Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов в сумме 45 080,78 руб. в том числе:

-МАУ Кантауровский ЦО и СТ- 12 640,89 руб. (Возврат дебиторской задолженности прошлых лет за электроэнергию (ПАО ТНС энерго НН Договор от 24.01.2023 № 5502000);

-Краснослободский ТО - 3458,01 руб. (Возврат дебиторской задолженности прошлых лет за поставку газа по контракту №33-3-8097-3/2023 от 26.12.2022АО ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНАЛ НИЖНИЙ НОВГОРОД);

- МАУ ПТК ЦО и СТ – 28 981,88 руб. (Возврат дебиторской задолженности прошлых лет за электроэнергию (ПАО ТНС энерго НН Договор от 25.10.2023 № 1463000);

- Инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты городских округов (программа благоустройству сельских территорий) в сумме 2 403 267,26 руб.;

- Инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты городских округов (программа поддержки местных инициатив) в сумме 1 775 581,25 руб.;

- Инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты городских округов (Программа поддержки местных инициатив (средства спонсоров) в сумме 424 639,23 руб.;

- Инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты городских округов (Безвозмездные поступления от юридических и физических лиц) в сумме 69 067,60 руб.

Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением городского округа в сумме 102 744,48 руб.;

-Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов - в сумме 743 960,92 руб.

-Доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении (за учреждений, находящихся в ведении органов управления городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в части реализации основных средств по указанному имуществу в сумме 29 000,00 руб.
В разделе 2 «Расходы бюджета» за отчетный период утвержденные бюджетные назначения составляют 377 238 641,34 руб., лимиты бюджетных обязательств 372 002 126,66 руб., исполнено 316 324 567,09 руб., что составляет 83,85% от утвержденных бюджетных назначений.

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

Раздел 4 "Анализ показателей финансовой отчетности субъекта бюджетной отчетности"

В форме 5402 по состоянию на 01.12.2024г. числится кредиторская задолженность по расходам (без учета кредиторской задолженности бюджетных и автономных учреждений) на общую сумму **10 358 792,64** руб. в том числе:

По КОСГУ 211.....3 797 337,50 руб. - задолженность перед сотрудниками по заработной плате за ноябрь 2024г. (в т.ч. ЕНП 711 114 руб.), срок выплаты з/п с 01.12.2024г. по 03.12.2024г.

по КОСГУ 213 3 115 614,14 руб. - начисления на заработную плату за ноябрь 2024г., срок перечисления 28.12.2024г.

по КОСГУ 266 12 044,59 руб. - задолженность по больничным листам (3 дня за счет работодателя) за ноябрь 2024г.

по КОСГУ 223..... 82 499,91 руб. - задолженность за коммунальные услуги, в том числе

МП Линдовский ККП и Б (задолженность за водоснабжение, водоотведение за ноябрь 2024г. по сроку оплаты в декабре 2024г.)	73 513,33
Линдовский территориальный отдел	20 090,14
МКУ Линдовский ЦО и СТ	53 423,19
АО СИТИМАТИК - НИЖНИЙ НОВГОРОД (задолженность за услуги по обращению с ТКО за ноябрь 2024г. по сроку оплаты в декабре 2024г.)	8 986,58
Большепишкинский территориальный отдел	347,16
Кантауровский территориальный отдел	564,48
Линдовский территориальный отдел	1 222,00
МКУ Большепишкинский ЦО и СТ	347,16
МКУ Краснослободский ЦО и СТ	1 888,55
МКУ Линдовский ЦО и СТ	1 041,48
МКУ Останкинский ЦО и СТ	347,16
МКУ Релькинский ЦО и СТ	867,90
МКУ Ямновский ЦО и СТ	0,00
Неклюдовский территориальный отдел	0,00
Октябрьский территориальный отдел	347,16
Останкинский территориальный отдел	624,89
Релькинский территориальный отдел	694,32
Ситниковский территориальный отдел	694,32
Ямновский территориальный отдел	

302.24	ООО Агрофирма "Успех"		
55 000,00			
15 000,00			
40 000,00			
АО ЦУНА			

задолженность за аренду нежилых помещений, в том числе:

по КОСГУ 224 55000,00 руб. -

по КОСГУ 225 1 905 157,72 руб.
- задолженность за услуги по обслуживанию имущества за ноябрь 2024г. по сроку оплаты в декабрь 2024 г. согласно условиям договора, в том числе

964 356,55	ИП Кисляк Д.А		
638 000,00	МКУ Краснослободский ЦО и СТ (за ремонт автодороги, по договору срок оплаты в декабрь 2024г.)		
167 480,55	МКУ Останкинский ЦО и СТ (за ремонт кровли по договору срок оплаты в декабрь 2024г.)		
158 876,00	МКУ Ситниковский ЦО и СТ (за обслуживание сетей уличного освещения по договору срок оплаты в декабрь 2024г.)		
2 165,75	ФГУП ОХРАНА РОСТВАРДНИ (ТО пожарно-технической сигнализации за ноябрь 2024г. по сроку оплаты декабрь 2024г.)		
1 108,15	Большепетровский территориальный отдел		
1 057,60	Ситниковский территориальный отдел		
728 007,42	ИП Малев Максим Сергеевич (задолженность за обустройство контейнерной площадки, по договору срок оплаты в декабрь 2024г.)		
728 007,42	МКУ Линдовский ЦО и СТ		
979,00	ООО Автоцентр 52 (задолженность тех. осмотр а/машин, по договору срок оплаты в декабрь 2024г.)		
979,00	МКУ Останкинский ЦО и СТ		
208 296,00	АО СИТИМАТИК - НИЖНИЙ НОВГОРОД (задолженность обращение с ТКО, по договору срок оплаты в декабрь 2024г.)		
208 296,00	МКУ Ямновский ЦО и СТ		
1 353,00	ООО СПЕЦМОНТАЖСЕРВИС (задолженность за обслуживание пожарной сигнализации за ноябрь 2024г. по сроку оплаты в декабрь 2024г.)		
1 353,00	Релькинский территориальный отдел		

по КОСГУ 226 706 000,50 руб.
(задолженность за прочие работы, услуги за ноябрь 2024г. по сроку оплаты в декабрь 2024г. согласно условиям договоров, в том числе:

БОРСКАЯ ЦРБ ГБУЗ НО (задолженность з/мед. осмотр водителей ноября 2024 г по сроку оплаты в декабре 2024г.)

МКУ Краснослободский ЦО и СТ 1 500,00

ИП Кисляк Дмитрий Алексеевич (задолженность за обслуживание и ремонт линий наружного освещения по договору срок оплаты в декабре 2024г.) 558 928,40

МКУ Релькинский ЦО и СТ 398 726,16

МКУ Ямновский ЦО и СТ 160 202,24

ООО Компания Тензор (Задолженность права пользования "Web-система СБИС") по договору срок оплаты в декабре 2024г. 1 800,00

МКУ Линдовский ЦО и СТ 1 800,00

ФГКУ Управление вневедомственной охраны войск нац.гвардии РФ по НО (задолженность за охрану объекта за ноябрь 2024г. по сроку оплаты в декабре 2024г.) 2 794,50

Большепеткинский территориальный отдел 2 794,50

ООО ЧОО ЦЕНТРУИОН-НН (задолженность по договору обслуживание ПЦН ноябрь 2024г., по сроку оплаты в декабре 2024г.) 16 000,00

Кантауровский территориальный отдел 8 000,00

Неклюдовский территориальный отдел 4 000,00

Релькинский территориальный отдел 4 000,00

АО СИТИМАТИК - НИЖНИЙ НОВГОРОД (задолженность обращение с ТКО, по договору срок оплаты в декабре 2024г) 124 977,60

МКУ Ямновский ЦО и СТ 124 977,60

По КОСТУ 310 485 338,28 руб.

задолженность за поставку основных средств по сроку оплаты в декабре 2024г. согласно условиям договора, в том числе:

ИП Малеев Максим Сергеевич 485 338,28

МКУ Кантауровский ЦО и СТ (задолженность за контейнерную площадку для сбора отходов на территории кладбища в д. Васильково по, по сроку оплаты в декабре 2024г.) 485 338,28

По КОСТУ 346 199 800,00 руб.

задолженность за поставку материальных запасов по сроку оплаты в декабре 2024г. согласно условиям договора, в том числе:

ИП Бобылева Юлия Васильевна 4 800,00

Октябрьский ТО (задолженность за бумагу офисную, по сроку оплаты в декабре 2024г. 4 800,00

000 НетрудСнаб-52 195 000,00

МКУ Кантауровский ЦО и СТ (задолженность за поставку штебля, по сроку оплаты в декабре 2024г.	195 000,00
---	------------

Пророченная кредиторская задолженность на 01.12.2024г. отсутствует.

Дебиторская задолженность на 01.12.2023г. составляет 574,23 тыс. руб., Дебиторская задолженность на 01.12.2024г. составляет 2 020,88 тыс. руб.

Форма 0503178 Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя денежных средств
Средства во временном распоряжении - остаток на 01.12.2024 составляет 80 889,38руб. обеспечение гарантийных обязательств по муниципальным контрактам. Срок гарантии истекает в 2024, 2025 г.

Раздел 5"Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности"

В виду отсутствия числовых значений в состав отчетности на 01.12.2024г. не включены следующие формы:
Форма 0503117-III «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-III «Отчет о бюджетных обязательствах части бюджетных обязательств по реализации национальных проектов (программ), комплексного плана модернизации и расширения магистральной инфраструктуры (региональных проектов в составе проектов в составе национальных проектов)»;

Форма 5403 «Сведения о просроченной кредиторской задолженности городского округа г. Бор»;
Форма 5401 «Дополнительные коды к отчету об исполнении бюджета городского округа г. Бор»;
Форма.0503125 в части неденежных расчетов по полученному и переданному имуществу между бюджетами разных уровней на 01.11.2024г.
Форма 0503173 Сведения об изменении остатков валюты баланса на 01.11.2024г.

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Руководитель планово –
экономической службы

Главный бухгалтер _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
_____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
_____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

бухгалтерия
МКУ «Центр бухгалтерского обслуживания», ОПРН 1185275063930, ИНН 5246052946, КПП 524601001, г.о.г. Бор, Нижегородская обл., ул. Ленина, д. 97

(наименование, ОПРН, ИНН, КПП, местонахождение)

Зам.директора МКУ «Центр бухгалтерского обслуживания» _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
Бердник Е.М.
Исполнитель главный бухгалтер _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
Орлова Н.Н.
9-00-16, mku.centrbuh@mail.ru
(телефон, @mail.