

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 01.12.2022г.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

Глава по БК

по ОКАТО

по ОКЕИ

КОДЫ
0503160
01.12.2022
34688976
001
22712000
383

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 (МКУ «Центр бухгалтерского обслуживания» администрации городского округа город Бор)

Наименование бюджета (публично-правового образования)

Бюджет городского округа г. Бор

Периодичность: месячная

Единица измерения: руб.

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 30.10.2018 № 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 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 администрации городского округа город Бор,
- МКУ «Октябрьский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор,
- Большепикинским территориальным отделом администрации городского округа город Бор,
- МКУ «Большепикинский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор,
- Неклюдовским территориальным отделом администрации городского округа город Бор,
- МКУ «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 город Бор в п. ППК,
- МКУ «Центр обеспечения и содержания территории в ППК» 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,
- МКУ «Ситниковский центр обеспечения и содержания территории» администрации городского округа город Бор,
- Кантауровским территориальным отделом 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 01.12.2022г.:

- 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".

В форме 0503127 в разделе 1 «Доходы бюджета» на отчетную дату утвержденные бюджетные назначения составляют 1 052 752,66 руб., поступили доходы в размере 1 618 307,11 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 304 846,56руб.,

- 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 МАУК «Борские библиотеки», МКУ "Управление по делам ГО и ЧС" администрации городского округа г. Бор, ГБУ НО "Уполномоченный МФЦ", ГБУЗ НО " Борская ЦРБ") в сумме 115 125,19 руб.

-Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов в сумме 45 353,11 руб. (Возврат дебиторской задолженности прошлых лет по МКУ «Октябрьский ЦО и СТ»-357,39; по МКУ «Останкинский ЦО и СТ» - 45,50, по МКУ «Линдовский ЦО и СТ» - 44 950,22)

- штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренным муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением городского округа в сумме 78 786,02 руб. в том числе:

Кантауровский ТО в сумме 9 319,18 руб., в том числе:

7 486,19 руб. (ИП Абраамян Н.Г - претензия по МК №2А от 08.08.2022г.);

1 832,99 руб. (ООО «Строй Дор» - претензия по МК № 4А от 14.09.2022г.);

Краснослободский ТО в сумме 6 588,55 руб. (ООО «Строй-Дор» - претензия по МК №3 от 12.05.2022г.)

Линдовский ТО в сумме 4 760,50 руб. (ООО «Борская дорожная строительная компания» - претензия по МК №3 от 19.04.2022г.)

Останкинский ТО в сумме 21 668 ,64 руб. (ПАО «Россети Центр и Приволжье» - претензия по МК №4/521068311 от 01.03.2021г.)

Редькинский ТО в сумме 33 932,63 руб., в том числе:

2 338,99 руб. (ИП Белов М.О. - претензия по МК № 4/2022 от 27.05.2022г.)

31 593,64 руб. (ООО «Строй Дор» по МК №2/2022 от 05.05.2022г.)

Ситниковский ТО в сумме 2 516,52 руб., в том числе:

1 258,26 руб. (ООО «Строй Дор» по МК № 6 от 29.08.2022г.)

1 258,26 (ООО «Строй Дор» МК № 7 от 29.08.2022г.)

- Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) городского округа в сумме 21 436,64 руб. в том числе:

Линдовский ТО 21 436,64 (ООО Борская дорожная строительная компания претензия по МК №5 от 16.08.2022г.

- Инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты городских округов (программа поддержки местных инициатив) в сумме 347 145,04руб.

- Инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты городских округов (безвозмездные поступления от юридических и физических лиц) в сумме 378 069,71руб.

- Инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты городских округов (программа по благоустройству сельских территорий) в сумме 330 422,08руб.

- Возврат остатков иных межбюджетных трансфертов, передаваемых для компенсации дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти другого уровня, из бюджетов городских округов на сумму -2 877,24 руб.

В разделе 2 «Расходы бюджета» за отчетный период утвержденные бюджетные назначения составляют 254 393 446,77 руб., лимиты бюджетных обязательств 254 178 631,77 руб., исполнено 217 884 324,76 руб., что составляет 85,65 % от утвержденных бюджетных назначений.

Неисполненные назначения по расходам:

- по ассигнованиям – 36 509 122,01 руб.

- по лимитам бюджетных обязательств – 36 294 307,01 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 01.12.2022 по коду счета бюджетного учета 1 303.05 (831) по дебету отражено выбытие остатков иных межбюджетных трансфертов, передаваемых для компенсации дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти другого уровня, из бюджетов городских округов на сумму 2 877,24рублей.

Раздел 4 "Анализ показателей финансовой отчетности субъекта бюджетной отчетности"

В форме 5402 по состоянию на 01.12.2022. числится кредиторская задолженность по расходам (без учета кредиторской задолженности бюджетных и автономных учреждений) на общую сумму 8 924 723,68 рубля в том числе:

по КОСГУ 2115 350 064,28 руб. - задолженность перед сотрудниками по заработной плате за ноябрь 2022г. (в т.ч. НДФЛ – 791 098,55 руб.), срок выплаты з/п с 01.12.2022г. по 03.12.2022г.

по КОСГУ 2132 395 609,78 руб. - начисления на заработную плату за ноябрь 2022г., срок перечисления с 01.12.2022г. по 03.12.2022г.

по КОСГУ 266 26 063,28 руб. – задолженность по больничным листам (3 дня за счет работодателя) за ноябрь 2022г., в т.ч. НДФЛ с б/л - 2 440,00 руб.

по КОСГУ 223.....64 110,95 руб. – задолженность за коммунальные услуги, в том числе

АО «Ситиматик» 2 531,36руб.

(Услуги по обращению с ТКО за ноябрь 2022г.)

ТО Большое Пикино 297,11 руб.

ТО Октябрьский..... 297,11 руб.

ТО Линда..... 1 045,81 руб.

МКУ «Линдовский ЦО и СТ» 891,33руб.

МП Линдовский ККП и Б 61 579,59 руб.

(Услуги по теплоснабжению и холодное водоснабжение за ноябрь 2022г.)

ТО Линда..... 16 941,63 руб.

МКУ «Линдовский ЦО и СТ» 44 637,96 руб.

по КОСГУ 224139 840,00 руб. - задолженность за аренду нежилых помещений, в том числе:

- АО "Центр управления непрофильными активами"40 000,00 руб.
МКУ Неклюдовский ЦО и СТ

по КОСГУ 2259 261,43 руб.- задолженность за услуги по обслуживанию имущества за ноябрь 2022г.по сроку оплаты в декабре 2022г.согласно условиям договора, в том числе:

ФГУП Охрана Федеральной службы войск нац.гвардии РФ858,43 руб.
(задолженность за ТО сигнализации за ноябрь 2022г., по сроку оплаты в декабре 2022г.
МКУ «Ситниковский ЦО и СТ»858,43 руб.

ООО «СпецМонтажСервис»8 403,00 руб.
(задолженность по договору за комплексное техническое обслуживание систем АПС, за ноябрь 2022г по сроку оплаты в декабре 2022г.)
ТО Линдовский» 5 298,00 руб.
ТО Ямновский 1 605,00 руб.
МКУ Ямновский ЦО и СТ» 1 500,00 руб.

по КОСГУ 226 721 161,00 руб. – задолженность за прочие работы, услуги за ноябрь 2022г. по сроку оплаты в декабре 2022г. согласно условиям договоров, в том числе:

- **Гордеева Е.Г13 020,00 руб.**
(задолженность по договору ГПХ (ТО газ. емкостей)
МКУ «Ямновский ЦО и СТ» (з/пл ... 8700,00 руб. НДСЛ.....1300 ,00 руб. страховые взносы3020,00 руб.)
- **Карпов В.С..... 10 416,00 руб.**
(задолженность по договору ГПХ (ТО газ. емкостей) (з/пл ... 6 960,00 руб. НДСЛ1040,00 руб. страховые взносы ...2 416,00 руб.)
МКУ «Ямновский ЦО и СТ»
ООО ЧОО «Центурион» 8 000,00 руб.
(задолженность за услуги по охране помещений и имущества за ноябрь 2022г. по сроку оплаты в декабре 2022г.)
ТО Ямновский 4 000,00 руб.
ТО Октябрьский 4 000,00 руб.
ООО «Югория» 9 000,00 руб.
(задолженность за услуги по проведению курсов повышения квалификации по сроку оплаты договора в декабре 2022г.)
МКУ «Ямновский ЦО и СТ» 9 000,00 руб.

ГБУЗ НО Борская ЦРБ.....1 125,00 руб.
(задолженность за мед. осмотр водителей ноябрь 2022 г.)
МКУ «Останкинский ЦО и СТ» 1 125,00 руб.

ИП Рыжова Е.Н. 62 300,00 руб.
(задолженность за поминальный обед Седова Н.В.) 62 300,00 руб.

ИП Рябов Сергей Евгеньевич..... 361 800,00 руб.
(задолженность за выполнение работ по очистке противопожарного водоема в с.Линда на ул.М.Горького по сроку оплаты договора в декабре 2022г.)
МКУ «Линдовский ЦО и СТ» 361 800,00 руб.

ИП Кирикова Татьяна Александровна..... 150 000,00 руб.
(задолженность за выполнение работ по благоустройству контейнерных площадок)
МКУ «Останкинский ЦО и СТ» 150 000,00 руб.

ИП Кисляк Дмитрий Алексеевич» 105 500,00 руб.
(задолженность за выполнению работ по устройству уличного освещения)
МКУ «Останкинский ЦО и СТ» 105 500,00 руб.
ИП Кисляк Дмитрий Алексеевич

По КОСГУ 310208 752,96 руб.

(задолженность за приобретение основных средств за ноябрь 2022г. по сроку оплаты в декабре 2022г. согласно условиям договоров, в том числе:

ИП Айзатуллина Мария Евгеньевна.20 500,00 руб.
(задолженность за поставку стендов)
ТО Ямновский20 500,00 руб.

ООО «СТРОЙ-ДОР»188 252,96 руб.
(оплата за работы по обустройству контейнерной площадки на кладбище)
МКУ «Кантауровский ЦО и СТ»188 252,96 руб.

По КОСГУ 3431 655,00 руб.
(задолженность за поставку ГСМ)

ИП Сухарева Мария Петровна1 655,00 руб.
(задолженность за поставку масла, согласно условиям договора срок оплаты в декабре 2022г.)
МКУ «Ямновский ЦО СТ»1 655,00 руб.

По КОСГУ 3468 205,00 руб.
задолженность за поставку материалов за ноябрь 2022г. по сроку оплаты в декабре 2022г. согласно условиям договора, в том числе:

ИП Сухарева Мария Петровна2 555,00 руб.
(задолженность за поставку запасных частей к автомобилю)
МКУ «Ямновский ЦО СТ»2 555,00 руб.

ИП Бобылева Ю.В.5 650,00 руб.
(задолженность за поставку картриджей)
МКУ «Ямновский ЦО СТ» 5 650,00 руб.

Просроченная кредиторская задолженность на 01.12.2022г. отсутствует.

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности"

В виду отсутствия числовых значений в состав отчетности на 01.12.2022г. 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)»;

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель планово –
экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

МКУ «Центр бухгалтерского обслуживания», ОГРН 1185275063930, ИНН 5246052946, КПП 524601001, г.о.г. Бор, Нижегородская обл., ул. Ленина, д. 97
(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

Директор МКУ «Центр бухгалтерского обслуживания»
(должность)

(подпись)

Гуричева С.Н.
(расшифровка подписи)

Исполнитель главный бухгалтер
(должность)

(подпись)

Сироткина Е.А.
(расшифровка подписи)

9-00-16, mku.centrbuh@mail.ru
(телефон, @mail)