

## Информация о результатах деятельности МАДОУ ЦРР д/с № 134 за 2023 год

Информация о результатах деятельности отражена в таблице №8 пояснительной записки Штатное расписание на отчетную дату составляет 79,7 ставок (в том числе педагогических работников 33,22 ставок).

Количество сотрудников - 57 человека, из них педагогических работников 25 человек.

Средняя списочная численность детей за 2022г. составила 391 ребенок.

В ДОУ функционирует 14 групп:

- общеразвивающие группы – 10
- логопедические группы – 2
- ясельные группы – 2

Учреждение работает с 7.00 до 19.00, 5 дней в неделю.

В целях эффективного расходования средств при организации закупок для нужд учреждения применяется положение федерального закона от 18.07.2011 №223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

В учреждении имеются интернет-сайты, которые поддерживаются в актуальном состоянии. Официальный сайт для размещения информации о муниципальном учреждении в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (<http://bus.gov.ru>). Информация о результатах исполнения бухгалтерской отчетности учреждением, а также Отчеты о выполнении муниципального задания размещены на общероссийском сайте [www.bus.gov.ru](http://www.bus.gov.ru).

Обеспечение основными средствами, в том числе особо ценным движимым имуществом, осуществлялось за счет средств субсидии на выполнение муниципального задания, за счет средств от приносящей доход деятельности. Не пригодные к дальнейшей эксплуатации объекты основных средств по результатам инвентаризации списывались с баланса учреждений в порядке установленном законодательством, с учетом требования учредителя. Анализ эффективности использования основных средств проводится в рамках проведения плановых и внеплановых комплексных и тематических проверок.

На балансе учреждения числятся основные средства на начало года - на сумму 28 749 641,78 рублей, на 01.01.2024г. - 29 754 140,28 рублей. Увеличение составило 3,4% (приобретены принтер, ноутбуки, мебель для групп и раздевалок, модернизация системы видеонаблюдения). Амортизация - 648 642,89 руб., т.е. 21% от стоимости основных средств.

Объектов учета, которые не признаются в бухгалтерском учете из-за невозможности оценить их стоимость, нет.

#### **«Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»**

Расходы по учреждению производились в соответствии с утвержденным планом финансово-хозяйственной деятельности.

Информация по его использованию отражена в ф. 0503737, 0503766 и в таблице №9

В 2023 году мероприятий в рамках субсидий на цели осуществления капитальных вложений не было.

Фактические поступления за 2023 год составляют 56 643 955,29 рублей:

1. из них субсидии на выполнение муниципального задания из городского бюджета 10 867 581,38 рублей;
2. субсидии из областного бюджета 31 154 980,00 рублей;
3. родительская плата 8 255 522,85 рублей;
4. поступления от оказания платных образовательных услуг 3 187 229,13 рублей;
5. прочие поступления - 105 777,67 рубля;
6. целевые поступления 3 177 767,00 рублей.

Кассовые расходы за 2023 год составляют 54 687 771,43 рублей:

1. На выплату заработной платы 28 373 404,88 рублей;
2. На начисления на оплату труда 8 495 604,26 рублей;
3. На услуги связи 107 019,23 рублей;
4. На коммунальные услуги 3 019 319,04 рублей;
5. Арендная плата за пользование имуществом 36 000,00 рублей;
6. На услуги по содержанию имущества 2 103 092,99 рублей;
7. Прочие услуги 2 096 052,54 рублей;
8. На прочие расходы 270 422,00 рублей;
9. На покупку основных средств 1 537 109,40 рублей;

10. На покупку материальных запасов 8 649 747,09 рублей.

Остаток средств на лицевом счете 80273J00920 учреждения открытом в УФК по Калининградской области:

- по КВФО 2 составил 1 135 867,47 рублей, в том числе:

- по платным услугам - 91 520,12 рублей, который будет направлен для приобретения основных средств, канцтоваров, хозяйственных нужд.

- по родительской плате - 1 044 347,35 рублей, который будет направлен для оплаты поставщикам за продукты питания в январе 2024 года;

- по КВФО 4 остаток составил 2 544 576,36 рублей, который будет направлен на выплату заработной платы за 1 половину января 2024 года, на оплату коммунальных услуг в январе 2024 года.

План финансово-хозяйственной деятельности в части доходов исполнен на 100%.

План финансово-хозяйственной деятельности в части расходов исполнен на 91,7%. Расхождение на 8,3% произошло по КОСГУ 340 в связи с необходимостью наличия денежных средств на расчетном счете

ДОУ на оплату за продукты питания в начале следующего года, по КОСГУ 223 на оплату коммунальных услуг в январе 2023 года, по КОСГУ 211 на выплату заработной платы за первую половину января 2024 года.

Поступление субсидии на выполнение муниципального задания из городского бюджета и областного бюджета в 2023г. по сравнению с 2022г. увеличилась на 4%, что составило 1 611 891,71 рублей.

Доходы от внебюджетной деятельности в 2023г. по сравнению с 2022г. увеличились на 14%, что составило 1 634 477,58 рублей.

#### **«Анализ показателей отчетности учреждения»**

События после отчетной даты до предоставления бухгалтерской отчетности за 2023 г. у учреждения не возникли.

По счету 106 на 01.12.2024г. дебиторской и кредиторской задолженности нет.

#### **Форма 0503721 «Отчет о финансовой деятельности учреждения»**

По строке 092 «Доходы от выбытия активов» отражено:

-по субсидии на государственное задание в сумме 926 986,71рублей – корректировка расчетов с учредителем в сумме 828 738,98 рублей, при переносе с КВФО 2 на КВФО 4 основного средства (Система видеонаблюдения) не было полностью амортизировано на сумму 98 247,73 рублей.

**Форма 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов»**

Балансовая стоимость основных средств на 01.01.2024г. составляет:

- недвижимое имущество – 15 134 975,70 рублей;
- особо ценное движимое имущество – 9 351 346,70 рублей;
- иное движимое имущество – 5 267 817,88 рублей.

Поступило основных средств на сумму 1 537 109,40 рублей,

Выбыло основных средств на сумму 338 491,11 рублей, в том числе:

- списано, по причине порчи и непригодности для дальнейшего использования – 108 889,00 рублей;
- списано при вводе в эксплуатацию на забалансовый счет 21– 718 121,90 рублей.

Остаточная стоимость объектов основных средств составила 648 642,89 рублей.

По состоянию на 01.01.2024 года кадастровая стоимость непроизведенных активов (земля) составила 18 028 101,85 рублей.

По состоянию на 01.01.2024 года стоимость материальных запасов составила 2 803 501,55 рублей.

Поступило материальных запасов на сумму 8 678 373,34 рублей.

Выбыло материальных запасов на сумму 8 410 023,48 рублей, - списано для обеспечения деятельности учреждения.

**Форма 0503730 «Баланс государственного (муниципального) учреждения»**

Показатели по счету 401.40 (доходы будущих периодов):

- по КВФО 2 - 0,00 рублей;

- по КВФО 4 - на начало года (согласно дополнительного соглашения от 14.12.2022г. №89-5), в сумме 120 076 553,13рублей, на конец года (согласно дополнительного соглашения от 19.12.2023г. №89-3), в сумме 80 051 035,42 рублей.

Показатели по счету 401.60 (резервы предстоящих расходов):

- по КВФО 2 - резерв отпусков и начисления - на начало года в сумме 68 194,22 рублей, на конец года в сумме 133 329,51 рублей;
- по КВФО 4 - резерв отпусков и начисления - на начало года в сумме 1 850 163,51 рублей, на конец года в сумме 1 560 557,33 рублей.

**Форма 0503730 «Справка о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах»**

- счет 20 «Задолженность не востребованная кредиторами» - 69 843,12 рублей;
- счет 21 «Основные средства в эксплуатации» числятся основные средства стоимостью менее 10 тысяч рублей на сумму 4 264 902,95 рублей, в том числе:
  - по КВФО 4 на сумму 2 053 120,37 рублей:**
    - по счету 21.24 (машины и оборудование - особо ценное движимое имущество) - 169 602,00 рублей
    - по счету 21.26 (инвентарь производственный и хозяйственный – особо ценное движимое имущество) - 919 320,90 рублей
    - по счету 21.34 (машины и оборудование - иное движимое имущество) - 27 576,10 рублей
    - по счету 21.36 (инвентарь производственный и хозяйственный – иное движимое имущество) - 932 238,37 рублей
    - по счету 21.38 - 4 383,00 рублей
  - по КВФО 2 на сумму 2 211 782,58 рублей:**
    - по счету 21.34 (машины и оборудование - иное движимое имущество) - 179 582,96 рублей
    - по счету 21.36 (инвентарь производственный и хозяйственный – иное движимое имущество) - 2 016 307,02 рублей
    - по счету 21.38 (прочие основные средства - иное движимое имущество) - 15 892,60 рублей
- счет 26 «Имущество, переданное в безвозмездное пользование» - 295 621,70 рублей - имущество, находящегося в оперативном управлении, переданное в безвозмездное пользование государственному бюджетному учреждению здравоохранения Калининградской области "Городская детская поликлиника №6" для медицинского обслуживания воспитанников.

### **Форма 0503779 Сведения об остатках денежных средств**

Остаток средств на лицевом счете 80273J00920 учреждения открытом в УФК по Калининградской области:

- по КВФО 2 составил 1 135 867,47 рублей, в том числе:
- по платным услугам - 91 520,12 рублей, который будет направлен для приобретения основных средств, канцтоваров, хозяйственных нужд.
- по родительской плате - 1 044 347,35 рублей, который будет направлен для оплаты поставщикам за продукты питания в январе 2024 года;
- по КВФО 4 остаток составил 2 544 576,36 рублей, который будет направлен на выплату заработной платы за 1 половину января 2024 года, на оплату коммунальных услуг в январе 2024 года.

### **Форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности»**

Наличие дебиторской задолженности на конец 2023г.:

по КВФО 2 составила – 159446,85 рублей - задолженность по оплате родительской платы и за платные образовательные услуги.

По сравнению с предыдущим 2022г. дебиторская задолженность увеличилась на 98 873,79 рублей (163%);

по КВФО 4 составила - 80 137 593,64 рублей:

- доходы будущих периодов (2024-2026 года) - 80 051 035,42 рублей;

- аванс по коммунальным услугам - 86 558,22 рублей.

По сравнению с предыдущим 2022г. дебиторская задолженность увеличилась на 40 023 476,30 рублей (50%);

Кредиторская задолженность на конец 2023г.:

по КВФО 2 составила – 689 199,27 рублей - переплата родительской платы за оказание платных услуг и за питание сотрудников;

По сравнению с предыдущим 2022г. кредиторская задолженность уменьшилась на 94 816,10 рублей (14%);

по КВФО 4 составила - 0,00 рублей.

по КВФО 5 составила - 877 184,00 рублей.

### **Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»**

Пояснения по формам:

Баланс государственного (муниципального) учреждения (0503730)

- строка 510 по КВФО 4 составила - 80 051 035,42 рублей - доходы будущих периодов (2024-2026 года) согласно соглашения о порядке и условиях предоставления субсидии на оказание муниципальных услуг.

Отчет о движении денежных средств учреждения (0503723)

Задолженность по расчетам по ущербу имуществу на начало и конец отчетного периода у учреждения отсутствует.

Сведения об особенностях ведения учреждением бухгалтерского учета приведены в таблице №4 ф. 0503760.

Сведения о проведенных в отчетном периоде инвентаризаций имущества и обязательств и их результатах в таблице №6 ф. 0503760 - согласно приказу №649/1-д от 27.10.2023 в МАДОУ ЦРР д/с №134 с 01.11.2022г. по 17.11.2022г. была проведена инвентаризация. В результате инвентаризации излишков и недостач не выявлено.

В формах 0503295; 0503725-ДОП; 0503737 по КВФО 6; 0503738 по КВФО 6; 0503766 по КВФО 6; 0503768 по КВФО 6; 0503769 по КВФО 6; 0503771; 0503772; 0503773 по КВФО 2,3,4,5,6; 0503779 по КВФО 6; 0503775; 0503790 - числовые показатели отсутствуют.