

Информация о результатах финансовой деятельности в 2022 году.

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. Балансовая стоимость основных средств на 01.01.2023г. составляет:

- недвижимое имущество – 15 134 975,70 рублей;
- особо ценное движимое имущество – 7 893 079,42 рублей;
- иное движимое имущество – 5 598 228,88 рублей.

По сравнению с 2021г. балансовая стоимость увеличилась на 196 949,11 рублей.

В 2022 году мероприятий в рамках субсидий на цели осуществления капитальных вложений не было.

Фактические поступления за 2022 год составляют 51 820 079,00 рублей:

1. из них субсидии на выполнение муниципального задания из городского бюджета 10 953 412,17 рублей;
2. субсидии из областного бюджета 29 457 257,50 рублей;
3. родительская плата 6 871 894,91 рублей;
4. поступления от оказания платных образовательных услуг 2 855 145,51 рублей;
5. прочие поступления - 82 108,91 рубля;
6. целевые поступления 1 600 260,00 рублей.

Кассовые расходы за 2022 год составляют 51 100 519,95 рублей:

1. На выплату заработной платы 27 268 797,82 рублей;
2. На начисления на оплату труда 8 147 970,89 рублей;
3. На услуги связи 102 834,44 рублей;
4. На коммунальные услуги 2 786 281,13 рублей;
5. Арендная плата за пользование имуществом 36 000,00 рублей;
6. На услуги по содержанию имущества 897 460,57 рублей;
7. Прочие услуги 2 290 651,2 рублей;
8. На прочие расходы 302 878,00 рублей;
9. На покупку основных средств 658 798,00 рублей;
10. На покупку материальных запасов 8 268 072,45 рублей.

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

- по КВФО 2 составил 838 832,77 рублей, который будет направлен для оплаты поставщикам за продукты питания в январе 2023 года;

- по КВФО 4 остаток составил 1 762 611,20 рублей, который будет направлен на выплату заработной платы за первую половину января 2023 года и на оплату коммунальных услуг в январе 2023 года.

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

План финансово-хозяйственной деятельности в части расходов исполнен на 95,2%. Расхождение на 4,8% 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 2022 года, по КОСГУ 211 на выплату заработной платы за первую половину января 2023 года.

Поступление субсидии на выполнение муниципального задания из городского бюджета и областного бюджета в 2022г. по сравнению с 2021г. увеличилась на 13%, что составило 5 243 485,51 рублей.

Доходы от внебюджетной деятельности в 2022г. по сравнению с 2021г. увеличились на 9%, что составило 848 005,30 рублей.

Анализ показателей отчетности учреждения.

Форма 0503721 «Отчет о финансовой деятельности учреждения»

По строке 090 «Доходы от выбытия активов» отражено:

- по субсидии на государственное задание – корректировка расчетов с учредителем в сумме 76 439,89 рублей.

Форма 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов»

Балансовая стоимость основных средств на 01.01.2023г. составляет:

- недвижимое имущество – 15 134 975,70 рублей;

- особо ценное движимое имущество – 7 893 079,42 рублей;

- иное движимое имущество – 5 598 228,88 рублей.

Поступило основных средств на сумму 658 798,00 рублей,

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

- списано, по причине порчи и непригодности для дальнейшего использования – 203 444,11 рублей;

- списано при вводе в эксплуатацию на забалансовый счет 21– 135 047,00 рублей.

Остаточная стоимость объектов основных средств составила 889 545,17 рублей.

По состоянию на 01.01.2023 года кадастровая стоимость произведенных активов (земля) составила 20 315 108,11 рублей.

По состоянию на 01.01.2023 года стоимость материальных запасов составила 2 535 151,69 рублей.

Поступило материальных запасов на сумму 8 268 072,45 рублей.

Выбыло материальных запасов на сумму 8 249 534,42 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 02.12.2021г. №89-3), в сумме 68 544 782,37 рублей, на конец года (согласно дополнительного соглашения от 14.12.2022г. №89-5), в сумме 120 076 553,13рублей.

Показатели по счету 401.60 (резервы предстоящих расходов):

- по КВФО 2 - резерв отпусков и начисления - на начало года в сумме 32 315,01 рублей, на конец года в сумме 68 194,22 рублей;

- по КВФО 4 - резерв отпусков и начисления - на начало года в сумме 1 127 030,25 рублей, на конец года в сумме 1 850 163,51 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 3 650 313,55рублей;

- счет 26 «Имущество, переданное в безвозмездное пользование» - 295 621,70 рублей;

Форма 0503779 Сведения об остатках денежных средств

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

- по КВФО 2 составил 838 832,77 рублей, который будет направлен для оплаты поставщикам за продукты питания в январе 2023 года;

- по КВФО 4 остаток составил 1 762 611,20 рублей, который будет направлен на выплату заработной платы за первую половину января 2023 года и на оплату коммунальных услуг в январе 2023 года.

Форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности»

Наличие дебиторской задолженности на конец 2022г.:

по КВФО 2 составила – 60 573,06 рублей - задолженность по оплате родительской платы и за платные образовательные услуги.

По сравнению с предыдущим 2021г. дебиторская задолженность увеличилась на 20 123,26 рублей (33%);

по КВФО 4 составила - 120 076 553,13 рублей:

- доходы будущих периодов (2023-2025 года) - 120 076 553,13 рублей;

- аванс по коммунальным услугам - 84 516,61 рублей.

По сравнению с предыдущим 2021г. дебиторская задолженность увеличилась на 51 531 770,76 рублей (43%);

Кредиторская задолженность на конец 2022г.:

по КВФО 2 составила – 784 015,37 рублей - переплата родительской платы за оказание платных услуг и за питание сотрудников;

По сравнению с предыдущим 2021г. кредиторская задолженность уменьшилась на 99 195,28 рублей (13%);

по КВФО 4 составила - 0,00 рублей.

Отчет о движении денежных средств учреждения (0503723)

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

Сведения о проведенных в отчетном периоде инвентаризаций имущества и обязательств и их результатах в таблице №6 ф. 0503760 - согласно приказу №648/1-д от 29.09.2021 в МАДОУ ЦРР д/с №134 с 01.11.2022г. по 29.11.2022г. была проведена инвентаризация. В результате инвентаризации излишков и недостач не выявлено.

В формах 0503295; 0503725; 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 5,6; 0503790 - числовые показатели отсутствуют.