

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2024 г.

Учреждение Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение "Начальная общеобразовательная школа №7 имени В.И. Ефремовой" г. Усинска
 Обособленное подразделение _____
 Учредитель Управление образования администрации муниципального округа "Усинск" Республики Коми
 Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя _____
 Периодичность: квартальная, годовая
 Единица измерения: руб.

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2024
по ОКПО	48397136
по ОКТМО	87723000
по ОКПО	48397136
Глава по БК	975
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Пояснительная записка на 01.01.2024 г.

Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение «Начальная общеобразовательная школа №7 имени В.И. Ефремовой» г. Усинска, располагается по адресу Республика Коми, г. Усинск, ул. Молодежная, д. 31 Полномочия учредителя от имени муниципального образования городского округа «Усинск» осуществляет муниципальное учреждение «Управление образования администрации муниципального образования городского округа «Усинск».

Цель деятельности Учреждения - создание условий для реализации гарантированного гражданам Российской Федерации права на получение общедоступного и бесплатного общего образования.

Основным видом деятельности МАОУ «НОШ №7 имени В.И. Ефремовой» г. Усинска, является обучение детей в возрасте от 7 лет до 10 лет. МАОУ в соответствии со своими уставными задачами, потребностями семьи осуществляет дополнительные платные образовательные услуги на договорной основе в соответствии с законодательством. Автономное учреждение является юридическим лицом и от своего имени может приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права, нести обязанности, быть истцом и ответчиком в суде, вправе открывать счета в кредитных организациях, имеет обособленное имущество на праве оперативного управления, печать установленного образца, штамп и бланки со своим наименованием. Имущество школы состоит из основных фондов и оборотных средств, стоимость которых отражается на самостоятельном балансе учреждения. Источниками формирования имущества МАОУ №7 имени В.И. Ефремовой» г. Усинска являются:

- Субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного(муниципального) задания;
- субсидия на иные цели;
- внебюджетные средства (целевые средства, доходы от оказания платных услуг, возмещение коммунальных и эксплуатационных услуг, питание сотрудников). Бухгалтерский учет исполнения муниципального задания осуществляется в разрезе источников финансирования. Бухгалтерская отчетность учреждения за 12 месяцев 2023 года сформирована на основании действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Форма 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности» на 1 января 2024 года (вид деятельности – субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания).

В 2023 году предусмотрено получение субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) на сумму 39 980 850,00 руб., в том числе субсидия на обеспечение на оплату труда и образовательный процесс (включая расходы на учебники и учебные пособия, средства обучения, обеспечение дополнительного профессионального образования педагогическим работникам, обеспечение безопасных условий обучения и воспитания, охраны здоровья воспитанников) (республиканский бюджет Республики Коми): 34 251 850,00 руб., субсидия на обеспечение на содержание и обслуживание здания и оплату коммунальных услуг (местный бюджет МО ГО «Усинск») – 5 729 000,00 руб., в т.ч.:

- на коммунальные расходы (за исключением расходов по обращению с твердыми коммунальными отходами) – 4 502 200,00 руб.;
- на содержание и обслуживание здания – 1 226 800,00 руб.

За 12 месяцев 2023 года получено субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) – 39 980 850,00 руб.

Согласно плана финансово-хозяйственной деятельности утверждены расходы на сумму 49 667 540,52 руб. Кассовый расход по субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) – 49 447 005,25 руб.

Остаток на лицевом счете на 01.01.2024 г. – 220 535,27 руб.

Форма 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности» на 1 января 2024 года (вид деятельности – субсидии на иные цели).

Согласно плана ФХД в 2024 году предусмотрено получение субсидий на иные цели на сумму 14 398 566,59 руб., в том числе:

- УО - Субсидия на создание условий для модернизации инфраструктуры образовательных организаций (код субсидии 9755051000800) – 135 000,00 руб.;
- УО - Субсидия на предоставление общего образования (код субсидии 9755054000500) – 32 900,00 руб.;
- УО - Субсидия на обеспечение выполнения обязательств по гарантиям и компенсациям работников (код субсидии 9755054001100) – 1 409 116,82 руб.;
- УО - Субсидия на предоставление общего образования (расходы по обращению с твердыми коммунальными отходами) (код субсидии 9755054S28505) – 68 433,84 руб.;
- УО - Субсидия на оснащение противопожарным оборудованием (средствами защиты, эвакуации и пожаротушения) и обеспечение его безопасной работы (код субсидии 9755101000200) – 65 200 руб.;
- УО - Субсидии на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам общеобразовательных организаций (код субсидии 9755054530310) – 2 509 200,00 руб.;
- Субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях (код субсидии 23-53040-00000-00000) – 6 404 343,43 руб.;
- УО - Субсидия на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам общеобразовательных организаций, в том числе за счет иных межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета Республики Коми (код субсидии 9755054740300) – 239 400,00 руб.;
- УО - Субсидия на мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей, в том числе за счёт средств субсидий из бюджетов вышестоящих уровней (код субсидии 9755052S20400) – 286 300,00 руб.;
- УО - Субсидия на укрепление материально-технической базы и создание безопасных условий в организациях в сфере образования (код субсидии 9755051001000) – 543 809,00 руб.;
- УО - Субсидия на укрепление материально-технической базы и создание безопасных условий в организациях в сфере образования в Республике Коми, в том числе за счет средств субсидий из бюджетов вышестоящих уровней (код субсидии 975505110S201) – 2 400 000,00 руб.;

- УО - Субсидия на мероприятия по энергосбережению и повышению энергетической эффективности в образовательных учреждениях (код субсидии 9755140000500) – 170 000,00 руб.;
- УО - Субсидия на реализацию отдельных мероприятий региональных проектов "Учитель будущего", "Социальные лифты для каждого" - местный бюджет (код субсидии 9755051000700)- 134 863,50 руб.
- За 12 месяцев 2023 года получено субсидий на иные цели на общую сумму 14 398 565,83 руб.
- Согласно плана финансово-хозяйственной деятельности утверждены расходы на сумму 15 269 915,45 руб. (с учетом остатка на лицевом счете на 01.01.2023 г. в сумме 870 628,86 руб.).
- Кассовый расход по субсидиям на иные цели на 01.01.2024 г. – 14 209 641,77 руб.
- Остаток на лицевом счете на 01.01.2024 г. – 1 059 552,62 руб., в том числе по:
 - УО - Субсидия на предоставление общего образования (расходы по обращению с твердыми коммунальными отходами) (код субсидии 9755054S28505) – 68 433,84 руб.;
 - УО - Субсидия на оснащение противопожарным оборудованием (средствами защиты, эвакуации и пожаротушения) и обеспечение его безопасной работы (код субсидии 9755101000200) – 65 200,00 руб.;
 - УО - Субсидии на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам общеобразовательных организаций (код субсидии 9755054530310) – 2 437 526,40 руб.;
 - УО - Субсидия на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам общеобразовательных организаций, в том числе за счет иных межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета Республики Коми (код субсидии 9755054740300) – 232 198,03 руб.;
 - Субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях (код субсидии 22-53040-00000-00000, 23-53040-00000-00000) – 6 285 794,54 руб.;
 - УО - Субсидия на мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей, в том числе за счёт средств субсидий из бюджетов вышестоящих уровней (код субсидии 9755052S20400) – 286 300 руб.;
 - УО - Субсидия на укрепление материально-технической базы и создание безопасных условий в организациях в сфере образования (код субсидии 9755051001000) – 537 550,00 руб.;
 - УО - Субсидия на обеспечение выполнения обязательств по гарантиям и компенсациям работников (код субсидии 9755054001100) – 1 424 116,82 руб.;
 - УО - Субсидия на предоставление общего образования (код субсидии 9755054000500) – 32 659,40 руб.;
 - УО - Субсидия на мероприятия по энергосбережению и повышению энергетической эффективности в образовательных учреждениях (код субсидии 9755140000500) – 170 000,00 руб.;
 - УО - Субсидия на создание условий для модернизации инфраструктуры образовательных организаций (код субсидии 9755051000800) – 135 000,00 руб.
 - УО - Субсидия на укрепление материально-технической базы и создание безопасных условий в организациях в сфере вышестоящих уровней образования в Республике Коми, в том числе за счет средств субсидий из бюджетов (код субсидии 975505110S201) – 2 400 000,00 руб.
 - УО - Субсидия на реализацию отдельных мероприятий региональных проектов "Учитель будущего", "Социальные лифты для каждого" - местный бюджет (код субсидии 9755051000700) – 134 862,74 руб.

Форма 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности» на 1 октября 2023 года (вид деятельности – собственные доходы учреждения).

Согласно плана ФХД в 2023 году предусмотрено поступление от иной приносящей доход деятельности на сумму 3 000 000,00 руб., в том числе:

- доходы от оказания платных услуг (работ) – 3 000 000,00 руб.;
- поступления текущего характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления – 100 000,00 руб.;
- иные доходы < – > 100 000,00 руб.

За 12 месяцев 2023 года получено доходов на общую сумму 2 019 981,78 руб.:

- доходы от оказания платных услуг (работ) – 1 885 678,78 руб.;

- поступления текущего характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления – 144 303,00 руб.;

- иные доходы <–> 10 000,00 руб.

Согласно плана финансово-хозяйственной деятельности утверждены расходы на сумму 3 017 030,63 руб. (с учетом остатка на лицевом счете на 01.01.2023 г. – 13 030,65 руб.).

Кассовый расход по приносящей доход деятельности – 2 016 594,25 руб.

Остаток на лицевом счете на 01.01.2024 г. – 20 418,16 руб.

Форма 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» на 1 января 2024 года (вид деятельности – собственные доходы учреждения).

Остаток средств на лицевом счете № 30076D50771 на 01.01.2024 г. составляет 20 418,16 руб.

Форма 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» на 1 января 2024 года (вид деятельности – субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания).

Остаток средств на лицевом счете № 30076D50771 на 01.01.2024 г. составляет 220 535,27 руб.

Форма 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» на 1 января 2024 года (вид деятельности – деятельность с целевыми средствами).

Остаток средств на лицевом счете № 31076D50771 на 01.01.2024 г. составляет 1 059 552,92 руб.

Форма 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» на 1 января 2024 года (средства во временном распоряжении).

Остаток средств на лицевом счете № 31076D50771 на 01.01.2024 г. составляет 10 183,27 руб.

Форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» на 1 января 2024 года (вид деятельности - субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания).

На 01.01.2024 г. дебиторская задолженность составляет 39 980 850,00 руб., в том числе:

- по счету 4 205 31 000 – 39 980 850,00 руб. – расчеты по доходам с Учредителем.

Кредиторская задолженность на 01.01.2024 г. составляет 213 450,95 руб., в том числе:

- по счету 4 302 25 000 – 137 029,85 руб. - работы, услуги по содержанию имущества декабрь 2023 г.;

- по счету 4 302 26 000 – 76 420,90 руб., - прочие работы, услуги за декабрь 2023 г.

- по счету 4 302 21 000 – 0,20 руб., - расчеты по услугам связи за декабрь 2023 г.

Остаток на конец периода по счету 4 401 40 000 – 0,00 руб. – доходы будущих периодов.

Остаток на конец периода по счету 4 401 60 000 – 6 820 539,60 руб. – резервы предстоящих расходов по оплате труда и начислениям на выплаты по оплате труда.

Форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» на 1 января 2024 года (вид деятельности – субсидии на иные цели).

На 01.01.2024 г. дебиторская задолженность составляет 0,00 руб., в том числе:

- по счету 5 205 52 000 – 0,00 руб. - расчеты по доходам с Учредителем;

Кредиторская задолженность на 01.01.2024 г. составляет 0,00 руб., в том числе:

Задолженность по счету 5 401 40 000 – 1 059 552,92 руб. – доходы будущих периодов.

Форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» на 1 июля 2023 года (вид деятельности – приносящая доход деятельность).

На 01.01.2024 г. дебиторская задолженность составляет 18 746,00 руб., в том числе:

- по счету 2 205 31 000 – 13 686,21 руб. – родительская плата за декабрь 2023 г.
Кредиторская задолженность на 01.01.2024 г. составляет 42 919,49 руб., в том числе:
- по счету 2 302 34 000 – 42 919,49 руб. - продукты питания для нужд учащихся за декабрь 2023 г.

Директор



Василенко А.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Власюк Ю.А.

(расшифровка подписи)