

СОГЛАСОВАНО:
Заместитель главы администрации-
начальник финансового управления
администрации города-курорта
Кисловодска



Т.С. Середкина

«28» февраля 2022 г.

о результатах деятельности муниципальной межведомственного казенного учреждения «Централизованная бухгалтерия» города-курорта Кисловодска, и об использовании закрепленного за ним имущества, находящегося в муниципальной собственности города-курорта Кисловодска

ОТЧЕТ

УТВЕРЖДАЮ:

Директор ММКУ

«Централизованная бухгалтерия»

города-курорта Кисловодска



Н.В. Шевелева

«28» февраля 2022 г.

1. Общие сведения об учреждении	
1.1 Искрпявающий перечень видов деятельности (с указанием основных видов деятельности и иных видов деятельности, не являющихся основными), которые учреждение вправе осуществлять в соответствии с его учредительными документами	Основные виды деятельности: - ведение бюджетного (бухгалтерского) учета и составление бюджетной (бухгалтерской) (финансовой) отчетности в соответствии с законодательством Российской Федерации, Ставропольского края, муниципальными правовыми актами городского округа города-курорта Кисловодска и Уставом учреждения.

<p>- ведение бюджетного (бухгалтерского) учета, составление бюджетной, бухгалтерской (финансовой) отчетности, налоговой отчетности, отчетности в государственные внебюджетные фонды, органы государственной статистики и иной отчетности как главного распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования бюджета, главного администратора администратора доходов бюджета, а также бюджетных, автономных учреждений города-курорта Кисловодска, отражение операций по поступлению, внутреннему перемещению, выбытию (в том числе по основанию принятия решения о списании) объектов нефинансовых активов путем их отражения в бухгалтерских регистрах в соответствии с заключенными договорами об оказании бухгалтерских услуг на основе единой учетной политики, единой методологии учета и программного обеспечения;</p> <p>- контроль за расходованием бюджетных обязательств в соответствии с целевыми назначениями по утвержденным планам финансово-хозяйственной деятельности и сметам доходов и расходов по бюджетным средствам, а также за расходованием средств, полученных за счет внебюджетных источников;</p> <p>- учет наличия и движения активов, обязательств, источников финансирования, доходов и расходов обслуживаемых учреждений;</p> <p>- консультирование руководителей муниципальных учреждений по вопросам налогообложения, бухгалтерского учета и отчетности;</p> <p>- осуществление деятельности в области информатизации во взаимодействии с территориальными органами исполнительной власти, органами местного самоуправления города-курорта Кисловодска, муниципальными автономными, бюджетными, казенными учреждениями города-курорта Кисловодск, а также с организациями, учреждениями любых организационно-правовых форм;</p> <p>- формирование и развитие единой технической политики в области применения информационных технологий, систем обработки данных, средств телекоммуникации и связи, а также обеспечения информационной безопасности;</p> <p>- иные функции и виды деятельности, установленные нормативно-правовыми актами и соглашениями о взаимодействии.</p> <p>- ведение бухгалтерского (бюджетного) и налогового учета в обслуживаемых учреждениях;</p> <p>- учет первичных учетных документов;</p> <p>- внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни;</p>

<p>- учет финансовых и нефинансовых активов;</p> <p>- участие в проведении инвентаризации с последующим оформлением её результатов в части данных бухгалтерского учета;</p> <p>- начисление, выплата и перечисление заработной платы работникам обслуживаемых учреждений, исчисление взносов, налогов, удержаний из заработной платы, своевременное перечисление налогов и взносов;</p> <p>- расчеты по принятым обязательствам, долговым обязательствам, платежам в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации, с прочими кредиторами, с подотчетными лицами, по выданным авансам, по доходам, кредитам, займам (ссудам) согласно сметам расходов и планам финансово-хозяйственной деятельности обслуживаемых учреждений;</p> <p>- проведение расчетов с поставщиками и подрядчиками, сверка расчетов с контрагентами;</p> <p>- учет финансовых вложений, учет операций движения денежных средств на лицевых счетах, открытых в Управлении Федерального казначейства по Ставропольскому краю, на расчетных счетах, открытых в кредитных организациях;</p> <p>- формирование финансовых результатов деятельности обслуживаемых учреждений;</p> <p>- ведение учета операций по санкционированию расходов обслуживаемых учреждений;</p> <p>- формирование и предоставление консолидированной (сводной) отчетности в разрезе главных распорядителей бюджетных средств бюджета города-курорта Кисловодска;</p> <p>- составление и предоставление бюджетной (бухгалтерской, статистической, налоговой) отчетности;</p> <p>- предоставление информации, необходимой внутренним и внешним пользователям бухгалтерской отчетности для осуществления ими полномочий по внутреннему и внешнему финансовому контролю;</p> <p>- обеспечение, в пределах своей компетентности, защиты сведений относящихся к коммерческой, служебной и иной, охраняемой законом тайне;</p> <p>- обеспечение сохранности бухгалтерских документов согласно утвержденной руководителем номенклатуре дел и в соответствии с правилами организации архивного дела;</p> <p>- реализация работ по обеспечению бесперебойного функционирования и развития программно-аппаратных комплексов;</p> <p>- выполнение иных функций, предусмотренных законодательством Российской Федерации, Ставропольского края, муниципальными правовыми актами города-курорта Кисловодска.</p>

1.2	Перечень услуг (работ), которые оказываются потребителям за плату в случаях, предусмотренных нормативными (правовыми) актами с указанием потребителей указанных услуг (работ)
1.3	<p>Перечень документов (с указанием номеров, даты выдачи и срока действия), на основании которых учреждение осуществляет деятельность (свидетельство о государственной регистрации учреждения, лицензии и другие разрешительные документы)</p> <p>Свидетельство о постановке на учет № 1162651061836 от 24 мая 2016 года серия 26 № 004223594;</p> <p>Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 23 мая 2016 года серия 26 № 004223595;</p> <p>Постановление администрации города-курорта Кисловодска № 1197 от 16.12.2015 «О создании муниципального межведомственного бюджетного учреждения «Централизованная бухгалтерия» города-курорта Кисловодска;</p> <p>Уведомление Федеральной службы государственной статистики от 23.05.2016 № 1162651061836;</p> <p>Уведомление о регистрации юридического лица в территориальном органе Пенсионного фонда Российской Федерации от 24.05.2016, место постановки на учет г. Кисловодск – 028, присвоен регистрационный номер 036-038-108228;</p> <p>Уведомление о регистрации в территориальном органе Фонда социального страхования Российской Федерации в качестве страхователя от 25.05.2015, Регистрационный номер 2618005576, Код подчиненности 2618 1;</p> <p>Устав утверждённый постановлением администрации города-курорта Кисловодска № 431 от 29.04.2016</p> <p>Внесено изменение в Устав постановлением администрации города-курорта Кисловодска № 773 от 22.07.2016.</p> <p>Постановление администрации города-курорта Кисловодска от 09.06.2021 № 558 «Об изменении типа существующего муниципального межведомственного бюджетного учреждения «Централизованная бухгалтерия» города-курорта Кисловодска Ставропольского края» изменен тип существующего учреждения в целях создания муниципального межведомственного казенного учреждения «Централизованная бухгалтерия» города-курорта Кисловодска с 01 июля 2021 года.</p> <p>Постановление администрации города-курорта Кисловодска от 07.07.2021 № 654 «О переименовании муниципального межведомственного бюджетного учреждения «Централизованная бухгалтерия» города-курорта Кисловодска и утверждении Устава муниципального межведомственного казенного учреждения «Централизованная бухгалтерия» города-курорта Кисловодска».</p>

1.4	Количество структурных подразделений (отделов) (за исключением обособленных структурных подразделений (филиалов))	7
1.5	Установленная численность учреждения	73 единицы
1.6	Фактическая численность учреждения (указывается фактическая численность учреждения, данные о численности в составе и квалификации сотрудников учреждения на начало и на конец отчетного года) На начало отчетного периода – 35 единиц, на конец отчетного периода – 63 (С 01.01.2021 года в учреждении на обслуживании было 35 организаций на 01.11.2021 года – 63 организаций, в связи с этим штатное расписание менялось в зависимости от присоединения учреждений на обслуживание)	
1.7	Количество штатных единиц учреждения, задействованных в осуществлении основных видов деятельности	56 единиц
1.8	Количество штатных единиц учреждения, осуществляющих правовое и кадровое обеспечение, бухгалтерский учет, административно-хозяйственное обеспечение, делопроизводство	17 единиц
1.9	Количество вакантных должностей (на начало и конец отчетного года) На начало отчетного периода - 5 единиц, на конец отчетного периода – 7,5 единиц	
1.10	Средняя заработная плата сотрудников учреждения, в том числе руководителей, заместителей руководителей и специалистов	28756,81 рублей
2. Результаты деятельности учреждения		
2.1	Изменение (увеличение, уменьшение) балансовой (остаточной) стоимости нефинансовых активов относительно предыдущего отчетного года (в процентах)	
2.2	Балансовая стоимость нефинансовых активов уменьшилась на 13,73% Общая сумма выставленных требований в возмещение ущерба по недостачам и хищениям материальных ценностей, денежных средств, а также порчи материальных ценностей	-

2.3	<p>Изменений (увеличение, уменьшение) дебиторской и кредиторской задолженности учреждения в разрезе поступлений (выплат), предусмотренных бюджетной сметой учреждений, относительно предыдущего отчетного года (в процентах) с указанием причин образования просроченной кредиторской задолженности, а также дебиторской задолженности, неральной к взысканию</p> <p>Дебиторская задолженность на начало отчетного года отсутствует, на конец отчетного года отсутствует. Кредиторская задолженность учреждения на начало отчетного года отсутствует, на конец отчетного года увеличилась и составляет 12 929 862,91 рублей в числе долгосрочная 6463800,00 рублей, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 2262,91 рублей расчеты за услуги связи за декабрь м-ц 2021 года; - 12927600,00 рублей заключен договор аренды помещений сроком на три года с 01.01.2021 по 31.12.2023 года (6463800,00 рублей аренда помещений на 2022 год, долгосрочная аренда помещений в сумме 6463800,00 рублей на 2023 год).
2.4	<p>Суммы доходов, полученных учреждением от оказания платных услуг (выполнения работ), доходов от осуществления иных видов деятельности, не являющихся основными</p> <p>-</p>
2.5	<p>Сведения об иных видах деятельности (доля объема услуг (работ) в рамках осуществления иных видов деятельности в общем объеме осуществляемых учреждением услуг (работ)</p> <p>-</p>
2.6	<p>Цены (тарифы) на платные услуги (работы), оказываемые потребителям (в динамике в течении отчетного периода)</p> <p>-</p>
2.7	<p>Общее количество потребителей, воспользовавшихся услугами (работами) казенного учреждения (в том числе платными для потребителей)</p> <p>63 муниципальных учреждений, в том числе: казенные – 9 учреждений, бюджетных – 41 учреждение, автономное – 1 учреждение, органы власти- управления комитеты – 12 учреждений.</p>
2.8	<p>Количество жалоб потребителей и принятые по результатам их рассмотрения меры</p> <p>-</p>

2.9	Показатели кассового исполнения бюджетной сметы казенного учреждения и показатели доведенных учреждению лимитов бюджетных обязательств Лимиты бюджетных обязательств - 41331473,65 рублей, кассовое исполнение – 41326690,57 рублей, процент исполнения – 99,99%. (не исполнено 3376,98 и кредиторская задолженность – 2262,91 рублей.)
3.	Об использовании имущества, закрепленного за учреждением
3.1	Общая балансовая (остаточная) стоимость недвижимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления (тыс. руб.)
	На начало отчетного года
	-
3.2	Общая балансовая (остаточная) стоимость недвижимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления и переданного в аренду
	На начало отчетного периода
	-
3.3	Общая балансовая (остаточная) стоимость недвижимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления и переданного в безвозмездное пользование
	На начало отчетного периода
	-
3.4	Общая балансовая (остаточная) стоимость движимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления
	На начало отчетного периода
	6401312,28/1547317,83
3.5	Общая балансовая (остаточная) стоимость движимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления и переданного в аренду
	На начало отчетного периода
	-
	-

3.6	Общая балансовая (остаточная) стоимость движимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления и переданного в безвозмездное пользование	На начало отчетного периода	-	На конец отчетного периода	-
3.7	Общая площадь объектов недвижимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления (кв.м.)	На начало отчетного года	-	На конец отчетного года	-
3.8	Общая площадь объектов недвижимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления и переданного в аренду (кв.м.)	На начало отчетного года	-	На конец отчетного года	-
3.9	Общая площадь объектов недвижимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления и переданного в безвозмездное пользование (кв.м.)	На начало отчетного года	-	На конец отчетного года	-
3.10	Общая площадь объектов недвижимого имущества, арендованного для размещения учреждения	На начало отчетного года	740,1 кв.м.	На конец отчетного года	997,5 кв.м.
3.11	Количество объектов недвижимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления	На начало отчетного года	-	На конец отчетного года	-
3.12	Объем средств, полученных в отчетном году от распоряжения в установленном порядке имуществом, находящимся на праве оперативного управления	На начало отчетного года	-	На конец отчетного года	-
4.	О показателях эффективности учреждения				
4.1	Наименование видов деятельности учреждения, в отношении которых установлен показатель эффективности				

	<ol style="list-style-type: none"> 1. Основная деятельность 2. Финансово-экономическая деятельность, исполнительская дисциплина; 3. Деятельность учреждения, направленная на работу с кадрами 				
4.2	<p>Правовой акт, устанавливающий показатель эффективности деятельности учреждения в отношении реализуемого учреждением вида деятельности</p> <p>Порядок составления и утверждения отчета о результатах деятельности муниципального межведомственного казенного учреждения «Централизованная бухгалтерия», утвержденный приказом</p>				
4.3	<p>Данные о достижении показателей эффективности деятельности учреждения (данный показатель приводится в разрезе наименования, установленного в правовом акте, единицы измерения, целевого значения, установленного в правовом акте, фактического значения, достигнутого за отчетный период</p> <p>Качественное ведение бюджетного (бухгалтерского), налогового учета и составление бюджетной (бухгалтерской), налоговой отчетности в соответствии с требованиями действующего законодательства</p>				
	<table border="1"> <tr> <td>План</td> <td>Факт</td> </tr> <tr> <td>10</td> <td>8</td> </tr> </table>	План	Факт	10	8
План	Факт				
10	8				
	<p>Соблюдение сроков и порядка предоставления бюджетной (бухгалтерской), налоговой отчетности в соответствующие органы в соответствии с требованиями действующего законодательства</p>				
	<table border="1"> <tr> <td>План</td> <td>Факт</td> </tr> <tr> <td>10</td> <td>10</td> </tr> </table>	План	Факт	10	10
План	Факт				
10	10				
	<p>Осуществление ведения индивидуального (персонифицированного) учета, формирование и представление отчетности в государственные внебюджетные фонды Российской Федерации</p>				
	<table border="1"> <tr> <td>План</td> <td>Факт</td> </tr> <tr> <td>10</td> <td>10</td> </tr> </table>	План	Факт	10	10
План	Факт				
10	10				
	<p>Соблюдение сроков сдачи отчетности в органы ИФНС</p>				
	<table border="1"> <tr> <td>План</td> <td>Факт</td> </tr> </table>	План	Факт		
План	Факт				

	10	8
	Привлечение должностных лиц к административной ответственности в соответствии с нормами Кодекса об административных правонарушениях	
	План	Факт
	5	5
	Соблюдение сроков исполнения поручений и предоставления запрашиваемой информации, планов, отчетов в финансовое управление администрации города-курорта Кисловодска	
	План	Факт
	5	5
	Соблюдение сохранности, эффективности использования имущества учреждения	
	План	Факт
	5	5
	Соблюдение порядка составления и ведения бюджетной сметы учреждения	
	План	Факт
	10	8
	Отсутствие просроченной дебиторской и кредиторской задолженности	
	План	Факт
	5	5
	Соблюдение правил охраны труда, пожарной безопасности и электробезопасности в учреждении	
	План	Факт
	5	5
	Размещение информации на официальном сайте для размещения информации о муниципальных учреждениях www.bus.gov.ru	
	План	Факт
	5	5
	Своевременная выплата заработной платы, пособий и иных выплат работникам учреждений	
	План	Факт
	5	5

Укомплектованность учреждения персоналом	
План	Факт
5	2,5
Обеспечение выполнения учреждениям квоты по приему на работу инвалидов в соответствии с законодательством Российской Федерации и законодательством Ставропольского края	
План	Факт
5	0

Главный бухгалтер



И.М. Таран