|  |
| --- |
| Утв. приказом Минфина РФ  от 25 марта 2011 г. № 33н  *(в ред. от 16 ноября 2016 г.)* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  **К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ** |  |  |  |
|  |  |  | КОДЫ |
|  | Форма по ОКУД | | 0503760 |
| на   1 января 2023 г. | | Дата | 01.01.2023 |
| Учреждение   ГРБС Администрация Путиловского СП |  | по ОКПО | 04182877 |
| Обособленное подразделение  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |  |  |  |
| Учредитель |  | по ОКТМО | 41625440 |
| Наименование органа, |  |  |  |
| осуществляющего |  | по ОКПО | 04182877 |
| полномочия учредителя | | Глава по БК | 007 |
| Периодичность:    квартальная, годовая | |  |  |
|  |  | к Балансу по форме | 0503730 |
| Единица измерения: руб. |  | по ОКЕИ | 383 |
|  | | | |

**Раздел 1 «Организационная структура учреждения»**

     МБУ «СДК с.Путилово» осуществляет свою деятельность на территории МО Путиловское сельское поселение, направленную на  создание  условий для организации  досуга и обеспечение жителей поселения услугами организации культуры

Наименование цели  деятельности МБУ «СДК с.Путилово» -деятельность в области художественного , литературного и исполнительского творчества , деятельность танцплощадок, дискотек.

        Обособленные подразделения отсутствуют.

      На основании решения совета депутатов муниципального образования Путиловское сельское поселение муниципального образования Кировский муниципальный район Ленинградской области  от 12.09.2006 г. № 64 «О согласовании перечней муниципальных предприятий (муниципальных учреждений) и иного муниципального имущества, подлежащего передаче в собственность муниципального образования Путиловское сельское поселение муниципального образования Кировский муниципальный район Ленинградской области»,  в соответствии с уставом муниципального образования Путиловское сельское поселение муниципального образования Кировский муниципальный район Ленинградской области, Положением о порядке создания, реорганизации, изменения типа и ликвидации бюджетных и казенных учреждений  муниципального образования Путиловское сельское поселение муниципального образования Кировский муниципальный район Ленинградской, утвержденным решением совета депутатов МО Путиловское сельское поселение от 24.11.2010 г. №  23 и постановления администрации МО Путиловское сельское поселение от  07.12.2010г № 204 «Об утверждении перечней муниципальных бюджетных учреждений, тип которых подлежит изменению в целях создания муниципальных бюджетных и казенных учреждений», создано путем изменения типа  муниципальное бюджетное учреждение  «Сельский Дом культуры села Путилово» с сохранением основных целей деятельности.

        ИНН 4706021955 КПП 470601001 ОКОПО75093657  ОКАТО 41225840000 ОКОГУ 49007 ОКФС 14    .  Учредителем МБУ «Сельский Дом культуры села Путилово» является Администрация муниципального образования Путиловское сельское поселение муниципального образования Кировский муниципальный район Ленинградской области.

       Юридический адрес: 187351, Ленинградская область, Кировский район, село Путилово, улица Дорофеева, дом 5

      Руководители: директор – Куртасова Елена Геннадьевна назначена  МБУ «СДК с. Путилово» 01 сентября 2021 года по Распоряжению  №37 от 30.08.2021 главы администрации МО Путиловское сельское поселение с.Путилово,  главный бухгалтер – Муратова Ирина Владимировна с 04.06.20 (Приказ № 21 от 04.06.20г.).

        В соответствии с ФЗ от 06.10.2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в РФ»  и ФЗ от 08.05.2010г.       № 83 «О внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных)учреждений» МБУ «СДК с.Путилово»осуществляет деятельность, связанную с оказанием муниципальных услуг в соответствии с муниципальным заданием, утвержденным Постановлениями  администрации МО Путиловское сельское поселение от 21.12.2021г. № 278 «Об утверждении муниципального задания МБУ «СДК с. Путилово» на 2022 год и на плановый период 2023-2024 года». Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания осуществляется  путем предоставления субсидии  из бюджета МО Путиловское сельское поселение. Предоставление субсидии осуществлялось  на основании Соглашения о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) , заключенного между администрацией МО Путиловское сельское поселение и МБУ «СДК с.Путилово» 10 января 2022 г. № 1. Указанное соглашение определяет права, обязанности и ответственность сторон, в т. ч. объем и периодичность перечисления субсидии в течении 2022 года.

**Раздел 2 «Результаты  деятельности учреждения»**

По штатному расписанию на 2022 год по выполнению муниципального задания - 9ед.

           На 01 января 2023 года списочная численность работников составила 9 человек, из них 9 чел. – на 1,0 ставки.

       В  план ФХД в течении 2022 года вносились изменения 2 раза: 27.10.2022 г.; 29.11.2022г.

**Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»**

 На 2022г. МБУ «СДК с.Путилово» доведено муниципальное задание по   работе «Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества».

                             Показатели работы МБУ «СДК с. Путилово» на 2022 г.

   1.Объем муниципальной работы (в натуральных показателях)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Единица измерения | Значение показателя объема (состава) оказываемой  (выполняемой) муниципальной услуги (работы) | | |
| Доведенное  Муниципальное  на  2022г | Фактическое выполнение  муниципальное задание   1января 2023г. | Отклонения  +увеличение  -уменьшение) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1.Организация деятельности клубных формирований  и формирований самодеятельного народного творчества | | | | |
| Количество  формирований (кружки, секции, коллективы, любительские объединения, клубы по интересам) | Количество коллективов | 30 | **30** | 0 |
| 2.        2. Организация и проведение культурно-массовых мероприятий | | | | |
| Количество проведенных мероприятий | Количество мероприятий | 124 | 134 | +10 |

**Показатели объема и качества по муниципальному заданию на 2022 год**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование клубного формирования** | **Категория потребителей услуги** | **План посещаемости (человек)** |
|  | **Коллективы самодеятельного народного творчества:** |  |  |
| 1. | Вокальный ансамбль «Для души» | Взрослые/пожилые | 10 |
| 2. | Кружок игры на гитаре "Молодой гитарист" | Дети до 18 лет | 8 |
| 3. | Вокальная студия «Ассоль» | Дети до 18 лет | 10 |
| 4. | Студия эстрадного вокала «Солисты» | Взрослые | 10 |
| 5. | Кружок настольных игр "Игромания" | Дети до 14 лет | 10 |
| 6. | Кружок сценического мастерства | Дети до 14 лет | 12 |
| 7. | Художественная студия «Радуга» | Дети до 8 лет | 12 |
| 8. | Художественная студия «Палитра» | Дети до 14 лет | 10 |
| 9. | Лингвистическая студия «Английский малышам» | Дети до 8 лет | 10 |
| 10. | Кружок "Графический дизайн" | Дети до 18 лет | 12 |
| 11. | Развивающая студия «Крепыш-малыш» | Дети до 6 лет | 10 |
| 12. | Танцевальная студия «Олимпия» старшая группа | Дети до 14 лет | 10 |
| 13. | Танцевальная студия «Эскимо» | Дети до 14 лет | 8 |
| 14.  15.  16. | Студия детского прикладного творчества «Полосатый кот»  Студия прикладного творчества "Авторская кукла"  Танцевальная студия «Олимпия»  младшая группа | Дети до 14 лет  Дети до 14 лет  Дети до 8 лет | 10  8  10 |
|  | **Итого коллективов** | **17 коллективов** | **170** |
|  | **Любительские объединения** |  |  |
| 1. | Студия песенного народного творчества | Взрослые/пожилые | 12 |
| 2. | «Горница» | Взрослые | 15 |
| 3. | Студия детского прикладного творчества "Мягкая игрушка" | Молодежь | 20 |
| 4. | «Шашки» | Все возрастные категории | 15 |
| 5. | «Вязание для души" | Молодежь | 10 |
| 6. | Клуб «Любознашки-знатоки» | Дети | 18 |
| 7. | Клуб «Лайфхаки» | Все возрастные категории | 15 |
| 8. | Клуб «Мысленавты» | Взрослые | 9 |
| 9. | Любительское объединение «Оргкомитет» | Молодежь | 8 |
| 10. | Любительское объединение «Звездочки гинастики» | Дети, Подростки | 10 |
| 11. | «Кройки и шитья» | Дети, подростки | 17 |
| 12. | Любительское объединение «У меня ль в садочке» | Взрослые | 10 |
| 13. | Театр моды | Дети, подростки | 8 |
| 14. | Любительское объединение «Кладовочка» | Дети, подростки | 12 |
|  | **Итого любительских объединений** | **14 любительских** | **179** |
|  | **Всего клубных формирований** | **30 коллектив** | **339** |

 По плану на 01.01.2023 года задание «Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества» доведено 30 коллективов, фактически 30  коллективов, число участников клубных формирований по плану 339 человек(ежемесячно),за 2022год посещений по плану 4068, фактически человек 4068 (100%).

Запланировано провести 124 мероприятия на 2022г.:

**в том числе на 1 квартал 2022 года**по**плану 32 мероприятий**( январь -13мероприятий, февраль- 8 мероприятий, март-11 мероприятий) **фактически выполнено 33 мероприятий**(январь-14мероприятий, февраль- 8 мероприятий, март-11 мероприятий((103,1%).

**в том числе на 2 квартал 2022 года** по **плану 33  мероприятий**( апрель -9 мероприятий, май- 12 мероприятий, июнь-12 мероприятий) **фактически выполнено 33мероприятий**( апрель-9мероприятий, май- 11 мероприятий, июнь-13 мероприятий( 100 %). 

**в том числе на 3 квартал 2022 года** по **плану 30  мероприятий**( июль -10 мероприятий,  август- 8 мероприятий, сентябрь-12 мероприятий) **фактически выполнено 33мероприятия** (июль -10 мероприятий,  август- 8 мероприятий, сентябрь-15 мероприятий  (110 %).

**в том числе на 4 квартал 2022 года** по **плану 29  мероприятий**( октябрь -11 мероприятий,  ноябрь- 9 мероприятий, декабрь-9 мероприятий) **фактически выполнено 35мероприятий** (октябрь -11 мероприятий,   ноябрь- 9 мероприятий, декабрь-15 мероприятий  (110 %).

Количество посетителей мероприятий по плану  на 2022 год 9720 человек:

**в том числе на 1 квартал по плану 2280  человек**(январь- 900 человек, февраль -450 человек, март- 930 ) фактически     2290   человек(январь- 910 человек, февраль -450 человек, март- 930 )(100,4%)

**в том числе на 2 квартал по плану 2670  человек**(апрель- 550 человек,  май -1300 человек, июнь- 820 ) фактически   человек( апрель- 571 человек,  май -1183 человек,  июнь- 970)(102,2 %)

**в том числе на 3 квартал по плану   2910   человек**(июль - 920 человек,  август- 660    человек, сентябрь-1330 человек  ) фактически  3120 человек( июль -  920 человек,  август-   660  человек, сентябрь- 1540 человек  )(107,2 %)

**в том числе на 4 квартал по плану   1860   человек**(октябрь - 650 человек,  ноябрь- 720    человек, декабрь-490 человек  ) фактически  2810 человек( октябрь -1050 человек, ноябрь-  980 человек, декабрь- 780 человек  )(107,2 %)

Для выполнения муниципального задания предусмотрена в бюджете МО Путиловское сельское поселение субсидия на 2022год в размере 6979832,34 руб.,в том числе  на основании :

Соглашения № 1 от 10.01.2022 года 3886832,34 руб., перечислено на 01.01.2023 -3886832,34 руб.(100%);

Соглашения № 2 от 24.01.2022 года 3325800 рублей, перечислено на 01.01.2023  3325800руб(100%).

 Утверждено плановых назначений-7865525,93 руб., исполнено плановых назначений 7551950,91 руб. (96% к годовому плановому назначению)

-Фонд оплаты труда - 4978593,81(план),  исполнено 4873291,67 руб.(98% к годовому плановому назначению ).Не выполнение показателя  --экономия  фонда оплаты труда за счет  заболевания сотрудников в ноябре и декабре 2022.

-Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда-1503534,78(план), исполнено 1467719,83руб.(98к годовому плановому назначению).Не выполнение показателя  -экономия за счет  заболевания сотрудников в ноябре и декабре 2022.

-закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных(муниципальных) нужд- 1508426 руб.(план) фактически исполнено-1103168,07 руб. (73% к годовому плановому назначению).

-уплата иных платежей- 107771,34(план)  фактически исполнено-107771,34 руб.(100% к годовому плановому назначению).

На 2022 год **по  доходам от оказания платных услуг** запланировано получить –  244500,00 руб., получено выручки 127480,00 руб.(52 % к  годовым плановым назначениям.).*Израсходовано за 2022* *г.* по доходам от оказания платных услуг -125825,29 руб.:

    - *закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд* – 103443,63 руб. (64 % к годовым плановым назначениям.)

    - Фонд оплаты труда-10000,00 рублей(18 % к годовым плановым назначениям.)

    -*уплата налога на имущество- 569,66 руб (100* % к годовым плановым назначениям.).

    - *уплата прочих налогов, сборов* – 10000,00 руб.  (100 % к годовым плановым назначениям.).

**По субсидии на иные цели**:

Заключено с Администрацией МО Путиловское сельское поселение Соглашение № 2 от 24.01.2022 года о предоставлении субсидии на обеспечение стимулирующих выплат работникам муниципальных учреждений культуры на сумму 3325800,00 рублей: в том числе за счет средств бюджета  МО Путиловское сельское поселение 1662900,00 рублей, выплачено по состоянию на 01.01.2023 года 1662900,00руб(100%), в том числе взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда-385711,00 руб. 20022г

За счет средств областного бюджета Ленинградской области 1662900,00 рублей, выплачено по состоянию на 01.01.2023 года  1662900,00 руб(100%)в том числе взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда- 385711,00руб. 2022г.

**Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»**

 На 01.01.2023 г.  по КВФО 2  стоимость движимого имущества составила 158131,44рублей. Амортизация начислялась линейным способом и составила  158131,44рублей. 

 По КВФО 4 стоимость недвижимого имущества составила -10467399,16 рублей, стоимость движимого имущества составила 4314653,26руб. Амортизация начислялась линейным способом и составила по недвижимому имуществу 5605609,29руб, по  движимому имуществу -2985212,24руб.

  Стоимость материальных запасов на 01.01.2023 года 0,00 рублей.

  Просроченной кредиторской и дебиторской задолженности – нет.

**Текущая Дебиторская задолженность**:

- по счету 206.00; 209.00; 302.00;  303.00 КВФО 2 задолженность на 01.01.2023 отсутствует.

-по счету 206.23 КВФО 4 сумма 62314,17руб.-оплачен  аванс поставщику АО "Петербургская сбытовая компания" за электроэнергию в сумме 52972,20. Счета и акты выполненных работ по договорам за декабрь 2022 не предоставлены.(Срок предоставления  счетов, актов выполненных работ, счетов-фактур 14 числа каждого месяца).

-оплачен  аванс поставщику ПАО "Ростелеком" за  услуги связи в сумме 9341,97 руб.

-по счету 209.00 в сумме 44089,80руб. в том числе по субсчету 209.34 - сумма к возмещению  уволенного сотрудника Андреенко О.А в размере 44089,80руб(излишне выплаченная зарплата) по решению суда № 2-1635/2020 от 15.12.2020 . Исполнительный лист  ко взысканию находится в службе судебных приставов по Кировскому району.

**Текущая Кредиторская задолженность:**

- по счету 206.00; 209.00; 302.00;  303.00 КВФО 2 задолженность отсутствует.

-по счету 302.00; счету 303.00 ;  КВФО 4 задолженность отсутствует.

Остаток денежных средств на счете на 01.01.2023 от приносящей доход деятельности- 1654,71 рублей.

Остаток денежных средств на счете на 01.01.2023 по субсидии на выполнение муниципального задания –554017,36руб.

На основании поступивших документов все расходы учтены в бухгалтерском учете текущего года.

**Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности"**

Бухгалтерский учет ведется  с использованием  программы 1-С в соответствии с законом «О бухгалтерском учете» 402-ФЗ от 06.12.2011г  с Приказами  Минфина РФ от 16.12.2010г. №174н,  от 01.12.2010г. № 157н , учетной политикой по учреждению, положением о  платных услугах, Налоговым Кодексом. Основные средства и материальные ценности приходуются по цене приобретения.

Проводится внутренний финансовый контроль, в том числе:

1. Внутренний контроль фактов хозяйственной жизни.  В рамках данного контроля проверяется, имел ли место тот или иной факт хозяйственной жизни, указанный в первичном документе. Ответственность за достоверность указанных в первичных документах сведений несут лица, подписывающие эти документы.

2. Внутренний контроль бухгалтерского учета и бухгалтерских документов. Проверяем данные первичных документов:

•наличия всех обязательных реквизитов (включая подписи ответственных лиц);

•обоснованности применения той или иной формы первичного документа;

•соответствия данных первичного документа данным иных документов, ранее представленных в бухгалтерскую службу.

На 01.10.2022 г. проводилась инвентаризация основных средств, материальных запасов, наличия денежных средств в кассе учреждения. Приказ № 28/И от 05.09.2022 г. Расхождений фактического наличия с бухгалтерским учетом не установлено.

**По форме 0503769** 

КВФО 4  расхождение на сумму 59981,03 рублей - восстановление кассового расхода (возмещение коммунальных услуг от МКУК «Центральная межпоселенческая библиотека» в том числе за электроэнергию в сумме 27426,30 и на содержание имущества в сумме 32554,73руб..)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
|  |  |  |
| Руководитель |  |  |
|  | (подпись) | (расшифровка подписи) |
|  | | |
| Руководитель планово- |  |  |
| экономической службы | (подпись) | (расшифровка подписи) |
|  | | |
| Главный |  |  |
| бухгалтер | (подпись) | (расшифровка подписи) |
|  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Централизованная бухгалтерия*** | ОГРН |  |  |
|  | ИНН |  |  |
| (наименование, местонахождение) | КПП |  |  |
|  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Руководитель |  |  |  |
| (уполномоченное лицо) | (должность) | (подпись) | (расшифровка подписи) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| Исполнитель |  |  | Олиярник Ирина Викторовна |  |
|  | (должность) | (подпись) | (расшифровка подписи) | (телефон, e-mail) |
|  | | | | |
| "\_\_\_\_\_"  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ г. | | | | |

Документ подписан электронной подписью. Дата представления 27.01.2023  
Главный бухгалтер(Олиярник Ирина Викторовна, Сертификат: 407E45440AC07E583AB718F91A25EC49FE685AB4, Действителен: с 29.11.2021 по 01.03.2023),Руководитель финансово-экономической службы(Олиярник Ирина Викторовна, Сертификат: 407E45440AC07E583AB718F91A25EC49FE685AB4, Действителен: с 29.11.2021 по 01.03.2023),Руководитель организации(ПРАНСКУНАС НАДЕЖДА АЛЕКСАНДРОВНА, Сертификат: 00FF5EFC5E385E257765954C7E5C185D5A, Действителен: с 14.12.2022 по 08.03.2024)