

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Полное наименование Учреждения: муниципальное автономное общеобразовательное учреждение города Калининграда средняя общеобразовательная школа № 58.

Сокращенное наименование: МАОУ СОШ № 58.

Место нахождения Учреждения: г. Калининград, ул. Артиллерийская, 61.

Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение города Калининграда средняя общеобразовательная школа № 58 по типу является общеобразовательной организацией, осуществляющей в качестве основной цели своей деятельности образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного, начального общего, основного общего и среднего общего образования.

Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение города Калининграда средняя общеобразовательная школа № 58, в дальнейшем именуемое «Учреждение», основанное на праве оперативного управления, создано путем учреждения в соответствии с Федеральным законом «Об автономных учреждениях» от 03.11.2006 №174-ФЗ, на основании постановления администрации городского округа «Город Калининград» от 19.09.2019 № 854.

Учреждение по своей организационно-правовой форме является муниципальным автономным учреждением, по типу – общеобразовательной организацией.

Учреждение в своей деятельности руководствуется Конституцией Российской Федерации Федеральным законом «Об образовании в Российской Федерации», другими федеральными законами, иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, законами и иными нормативными правовыми актами Калининградской области, решениями органов местного самоуправления городского округа «Город Калининград», содержащими нормы, регулирующие отношения в сфере образования, а также настоящим Уставом.

Учредителем Учреждения является городской округ «Город Калининград».

Функции и полномочия учредителя Учреждения осуществляет комитет по образованию администрации городского округа «Город Калининград» (далее – Учредитель). Место нахождения Учредителя: г. Калининград, ул. Чайковского, 50/52.

Собственником имущества Учреждения является городской округ «Город Калининград». Полномочия собственника имущества Учреждения осуществляются комитетом муниципального имущества и земельных ресурсов администрации городского округа «Город Калининград» (далее – Комитет).

Учреждение является некоммерческой организацией, созданной городским округом «Город Калининград» для выполнения работ, оказания услуг в целях

реализации прав граждан на общее образование, гарантии общедоступности и бесплатности общего образования.

Имущество Учреждения закрепляется за ним на праве оперативного управления в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом «Об автономных учреждениях».

Учреждение является юридическим лицом и считается созданным с момента его государственной регистрации в порядке, установленном законодательством, может от своего имени приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права, нести обязанности, быть истцом и ответчиком в суде.

Учреждение имеет самостоятельный баланс, расчетный (лицевой) и иные счета в банках (органах казначейства), круглую печать, содержащую его полное наименование на русском языке, штампы и бланки со своим наименованием.

Учреждение отвечает по своим обязательствам имуществом, находящимся у него на праве оперативного управления, за исключением недвижимого имущества и особо ценного движимого имущества, закрепленных за ним учредителем или приобретенных Учреждением за счет средств, выделенных ему учредителем на приобретение этого имущества. Виды и перечни особо ценного движимого имущества определяются в порядке, установленном администрацией городского округа «Город Калининград».

Доходы Учреждения поступают в его самостоятельное распоряжение и используются им для достижения целей, ради которых оно создано, если иное не предусмотрено настоящим Уставом.

Учреждение предоставляет информацию о своей деятельности в органы государственной статистики, налоговые органы, иные органы и лицам в соответствии с законодательством Российской Федерации и настоящим Уставом.

Учреждение формирует открытые и общедоступные информационные ресурсы, содержащие информацию о его деятельности, и обеспечивает доступ к таким ресурсам посредством размещения их в информационно-телекоммуникационных сетях, в том числе на официальном сайте Учреждения в сети Интернет.

Учреждение не имеет филиалов, представительств. Воспитание и обучение ведутся на русском языке. В Учреждении в качестве иностранного языка преподаются языки, предусмотренные образовательными программами.

Образовательная деятельность, осуществляемая Учреждением, подлежит лицензированию в соответствии с законодательством Российской Федерации о лицензировании отдельных видов деятельности с учетом особенностей, установленных Федеральным законом «Об образовании в Российской Федерации».

Государственная аккредитация образовательной деятельности Учреждения проводится в порядке, установленном законодательством Российской Федерации в области образования.

Учреждение выдает лицам, успешно прошедшим государственную итоговую аттестацию, аттестаты об основном общем образовании и аттестаты о среднем общем образовании (далее – аттестаты).

Право Учреждения на выдачу в установленном порядке аттестатов по аккредитованным образовательным программам основного общего и среднего общего образования подтверждается свидетельством о государственной аккредитации.

Заполненные бланки аттестатов и приложений к ним скрепляются печатью Учреждения.

Питание обучающихся осуществляется Учреждением совместно с предприятием общественного питания ООО «Новый уровень» на основании договора от 10.01.2022 № 32110872252. Питание осуществляется в специально отведенном помещении. Ответственность за организацию питания возлагается на Учреждение. Расписание занятий Учреждения предусматривает перерыв достаточной продолжительности для питания обучающихся.

Предметом деятельности Учреждения является оказание услуг (выполнение работ) по реализации предусмотренных федеральными законами, законами Калининградской области, нормативными правовыми актами РФ и нормативными правовыми актами органов местного самоуправления полномочий городского округа «Город Калининград» в сфере образования – осуществление образовательной деятельности по основным общеобразовательным программам дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования, дополнительным общеразвивающим программам, а также углубленное изучение отдельных учебных предметов, предметных областей соответствующей образовательной программы (профильное обучение).

Основной целью деятельности Учреждения является образовательная деятельность по основным общеобразовательным программам дошкольного, начального общего, основного общего и среднего общего образования.

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"

Результаты исполнения Учреждением муниципального задания размещены и опубликованы в информационной системе Bus.gov.ru Муниципальное задание Учреждению на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов утверждено Председателем комитета по образованию администрации городского округа «Город Калининград» № 126 от 20.12.2022 года. Комитетом по образованию

администрации городского округа «Город Калининград», которому как получателю средств бюджета городского округа «Город Калининград» доведены лимиты бюджетных обязательств на предоставление субсидий муниципальным бюджетным и автономным учреждением на финансовое обеспечение выполнения ими муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ), именуемый в дальнейшем «Учредитель», в лице председателя Петуховой Татьяны Михайловны, действующей на основании Положения, утвержденного решением окружного Совета депутатов города Калининграда от 16.07.2008г. №210 «О юридических лицах администрации городского округа «Город Калининград», с одной стороны, и муниципальным автономным общеобразовательным учреждением города Калининграда средней общеобразовательной школой №58 (далее - Учреждением) в лице директора Ерохина Александра Валерьевича, действующего на основании Устава, утвержденного приказом комитета по образованию 08.10.2019г. и зарегистрированного в межрайонной инспекции ФНС России № 1 по Калининградской области 14.11.2019г. с другой стороны было заключено Соглашение № 217 от 11.01.2022 года о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на общую сумму 103 187 695,00 руб. В течение отчетного периода десятью дополнительными соглашениями (от 19.01.2022 года, от 04.03.2022 года, от 25.04.2022 года, от 15.06.2022 года, 02.08.2022 года, от 08.08.2022 года, от 04.10.2022 года, от 10.11.2022 года, от 14.12.2022 года, от 20.12.2022 года) были внесены изменения. В окончательной редакции от 20.12.2022 года общая сумма субсидии определена в размере 152 907 874,44 руб., что на 49 720 179,44 руб. или на 48,2 % больше первоначального значения.

Денежные средства на выполнение муниципального задания выделены Учреждению путем предоставления субсидии из местного бюджета в соответствии с п. 1 ст. 78.1 БК РФ. Объем финансового обеспечения муниципального задания совпадает с утвержденным в последней редакции объемом субсидии. По состоянию на 01.01.2023 года муниципальное задание исполнено в полном объеме – 152 907 874,44 руб. (100 %).

В 2022 году директор МАОУ СОШ № 58 согласно ч.4 ст.196 Трудового кодекса направляет числящихся в штате учреждения работников на повышение квалификации, курсы, которые необходимы для полноценного выполнения ими должностных обязанностей. В 2022 году курсы повышения квалификации прошли 87 человек в Институте развития образования, НОУДПО "Институт системно-деятельностной педагогики", Центре диагностики и консультирования детей и подростков, ФГАОУ ВПО "Балтийский федеральный университет имени Иммануила Канта", г.Калининград, ОАНО "Новая школа" г. Москва, Московский городской педагогический университет, АНО ДПО "Институт современного

образования", Институте коррекционной педагогики Российской академии образования, ФГАОУ ДПО "Академия реализации государственной политики профессионального развития работников образования Министерства просвещения РФ, ООО "Инфоурок", г. Смоленск из них:

67 учителей, 20 педагогических работников. На 01.01.2023 года средняя численность работников составила 162,6 чел. в том числе списочная численность – 148,5 чел.; внешние совместители – 6,3 чел.; работники по договорам гражданско-правового характера – 7,8 чел.

МАОУ СОШ № 58 приобретает для учебного процесса основные средства, материальные запасы. В МАОУ СОШ № 58 имеется медицинский, прививочный, стоматологический кабинеты, столовая, спортивный зал, бассейн, спортивная площадка. МАОУ СОШ № 58 работает по 223-ФЗ и по 44-ФЗ.

В 2022 году исполнено мероприятий в рамках субсидий на иные цели на сумму по ПФХД 48 611 713,24, по факту 46 818 484,27, т.к. на 01.01.2022 года имелся остаток по целевым субсидиям в сумме 3 185 017,82 в том числе 1 584 610,00 – это авансирование расходов 2022 года, согласно договорам и 1 600 407,82 – это остаток, который учреждение вернуло согласно требований (ПП 20342 от 17.02.2022г., ПП 10728 от 02.02.2022г., ПП 20343 от 17.02.2022г., ПП 20341 от 17.02.2022г., требование о возврате № И-кПо-1537 ОТ 29.03.2022г., ПП 44938 от 30.03.2022г., требование о возврате № и-Кпо-1536 от 29.03.2022г., ПП 45012 от 30.03.2022г.)

Целевые субсидии в разрезе кодов:

- Субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях код субсидии 00000У2401 по ПФХД 15 445 319,11, по факту 14 255 561,13, остаток 1 189 757,98 будет возвращен в бюджет после распоряжения. Все кассовые расходы производились согласно ПФХД, по КВР и КОСГУ.

- Субсидии на обеспечение бесплатным питанием отдельных категорий, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях код субсидии 00000У2402 по ПФХД 616 525,65, по факту 587 155,09, остаток 29 370,56 будет возвращен в бюджет после распоряжения. Все кассовые расходы производились согласно ПФХД, по КВР и КОСГУ.

- Субсидии в целях предоставления ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций код субсидии 00000У2101 по ПФХД 5 038 798,96, по факту 4 969 098,53 остаток 69 700,43 будет возвращен в бюджет после распоряжения. Все кассовые расходы производились согласно ПФХД, по КВР и КОСГУ.

- Субсидии в целях осуществления мероприятий по содержанию муниципального имущества код субсидии 00000У2200 по ПФХД расходам

378 000,00, по факту 280 000,00, остаток 98 000,00 остаток будет реализован в 2023 году так как учреждение имеет обязательства перед ООО Интеллект Лаборатория по договору от 17.10.2022 года № 89/08/22 по разработке паспорта безопасности. Все кассовые расходы производились согласно ПФХД, по КВР и КОСГУ.

- Субсидии в целях приобретения нефинансовых активов код субсидии 00000У2300 по ПФХД 23 190 713,64, по факту 22 844 313,64, остаток на 01.01.2022 составил 1 584 610 (освоен в 2022 году), сальдо на 01.01.2023 год 346 400,00 (остаток будет освоен в 2023 году, согласно договора от 06.09.2022г. № 58/0609 на работы по устройству перегородок из алюминиевого профиля)

Все кассовые расходы производились согласно ПФХД, по КВР и КОСГУ.

- Субсидии в целях предоставления единовременной денежной выплаты отдельным категориям работников муниципальных образовательных организаций, установленной нормативным правовым актом правительства Калининградской области код субсидии 0000У2102 по ПФХД 1 913 940,00, по факту 1 913 940,00. Все кассовые расходы производились согласно ПФХД, по КВР и КОСГУ.

- Субсидии в целях стимулирования трудоустройства молодых специалистов, впервые получивших высшее профессиональное образование в области, соответствующей преподаваемому предмету, в муниципальные общеобразовательные организации код субсидии 00000У2103 по ПФХД 200 000,00, по факту 200 000,00. Все кассовые расходы производились согласно ПФХД, по КВР и КОСГУ.

- Субсидия в целях ежемесячной денежной выплаты студентам, заключившим договоры о целевом обучении с муниципальными общеобразовательными организациями 00000У 2104 по ПФХД 60 000,00, по факту 0,00, остаток 60 000,00 будет освоен в 2023 году. Все кассовые расходы производились согласно ПФХД, по КВР и КОСГУ.

- Субсидия в целях обеспечения питанием и страхования жизни и здоровья детей в возрасте от 6 до 18 лет в муниципальных лагерях с дневным пребыванием 00000У2407 по ПФХД 1 768 415,88, по факту 1 768 415,88. Все кассовые расходы производились согласно ПФХД, по КВР и КОСГУ.

Общий остаток средств на 01.01.2023 г. по КВФО 5 составил 1 793 228,97 в том числе:

- организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях остаток составил 1 189 757,98, деньги будут возвращены в бюджет после распоряжения

- обеспечение бесплатным питанием отдельных категорий, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях остаток составил 29 370,56, деньги будут возвращены в бюджет после распоряжения

- приобретения нефинансовых активов остаток составил 346 400,00 (денежные средства будут освоены в 2023 году)

- предоставления ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций остаток составил 69 700,43, деньги будут возвращены в бюджет после распоряжения

- предоставления ежемесячной денежной выплаты студентам, заключившим договоры о целевом обучении с муниципальными общеобразовательными организациями остаток, составил 60 000,00, (денежные средства будут освоены в 2023 году)

- на осуществления мероприятий по содержанию муниципального имущества остаток составил 98 000,00 (денежные средства будут освоены в 2023 году).

Все кассовые расходы производились согласно плана ФХД, по КВР и КОСГУ.

И на цели осуществления капитальных вложений на сумму по ПФХД 3 337 191,22, по факту 3 337 191,22

Учреждение получило денежные средства по претензии №829 от 26.11.2021 по договору № 2020.393-ЗП от 27.03.2020г. от ООО «СК «Запад-Строй на сумму 200 378,30 по ПП 345,344,342,343 от 11.02.22г.

- Субсидии на осуществления капитальных вложений в объект "Строительство общеобразовательной школы по ул.Артиллерийской г. Калининград"

Остаток средств был возвращен в бюджет в сумме 47 283 371,34

- требование о возврате № и-КпО-1598 от 31.03.2022г., ПП 15 от 31.03.2022г. сумма 47 089 451,70

- требование о возврате № и-КпО-1940 от 08.06.2022г., ПП 18 от 09.06.2022г. сумма 193 919,64

- Субсидии на осуществления капитальных вложений в объект "Строительство общеобразовательной школы по ул.Артиллерийской г. Калининград"

Остаток средств на 01.01.2023 г. по КВФО 6 составил 0,00 в том числе:

- осуществления капитальных вложений в объект "Строительство общеобразовательной школы по ул.Артиллерийской г. Калининград" остаток составил 0,00

В 2022 году (ф.0503737 по КВФО 4 ПФХД 152 907 874,44, финансирование 152 907 874,44, в том числе:

1	2022 год	35 570 897,51	804.0702.10 0 02 У1010.621.1000.0000.72160.1000
2	2022 год	110 536 560,00	804.0702.10 0 02 70620.621.3000.0000.72160.39- 70621-22
3	2022 год	6 707 965,08	804.0703.10 0 03 S1360.621.2100.0000.73160.39- 71360-22
4	2022 год	92 451,85	804.0702.10 0 ЕВ 5179F.621.4000.0000.72160.22- 5179F-00000-00000

Кассовый расход по плану: 156 027 769,17, по факту: 153 004 152,57. Все кассовые расходы производились согласно ПФХД, по КВР и КОСГУ.

МАОУ СОШ № 58 выделены на 2022 год годовые бюджетные ассигнования – 152 907 874,44 руб., поступило субсидии –152 907 874,44 руб., что составляет 100% от годовых ассигнований.

По расходам утверждено 156 027 769,17 руб., исполнено – 153 004 152,57 руб., что составляет 98,06 % от плановых назначений с учетом остатка, в т.ч.:

КВР 111

- оплата труда - утверждено плановых назначений в сумме 80 826 834,33 руб., исполнено – 78 488 432,71 руб., что составило 97,11 % от плановых назначений, не исполнено 2 338 401,62 (аванс января 2023 года)

КВР 119

- начисления на выплаты по оплате труда - утверждено плановых назначений в сумме 23 548 857,42 исполнено – 23 548 857,42 руб., что составляет 100 % от плановых назначений.

КВР 244

- расходы на закупку товаров, работ, услуг- утверждено плановых назначений в сумме – 30 475 050,38 руб., исполнено 29 789 835,40 руб., что составляет 97,75 % от плановых назначений, не исполнено 685 214,98

КВР 247

- расходы на закупку энергетических ресурсов - утверждено плановых назначений 6 557 125,92, исполнено 6 557 125,92. что составляет 100% от плановых назначений

- расходы на уплату налога на имущество учреждения и земельного налога - утверждено плановых назначений 14 604 901,12, исполнено 14 604 901,12, что составляет 100% от плановых назначений
- расходы на уплату прочих налогов, сборов - утверждено плановых назначений 15 000,00, исполнено 15 000,00, что составляет 100% от плановых назначений

По КВФО 2 (ф. 0503737 по плану 20 073 010,50, по факту поступило 20 073 101,50, в т.ч. аренда на сумму 364 400,00 в том числе НДС 60 732,99; платные услуги - 16 145 175,88; возмещение коммунальных расходов - 804 961,61; пожертвование от физических лиц – 2 251 536,77; доход от неустоек, пеней, возмещение ущерба – 567 669,23. Расход за 2022 год по КВФО 2 составил по плану 21 633 917,48, по факту 20 658 481,6 (заработная плата, налоги, оплата по договорам ГПХ, коммунальные услуги, приобретение ОС, МЗ) Все кассовые расходы производились согласно плана ФХД, по КВР и КОСГУ.

Приносящая доход деятельность. По плану ФХД от собственных доходов утверждено плановых назначений:

- приносящая доход деятельность: запланировано доходов 20 073 010,50 руб. поступило 20 073 010,50 руб., исполнение 100 %.
- (В т.ч. по оказанию
- платных образовательных услуг запланировано доходов 16 145 175,88 руб., поступило 16 145 175,88 руб., исполнение 100 %.
- возмещение коммунальных услуг 804 961,61 руб., поступило 804 961,61 руб., исполнение 100 %.
- поступление от аренды 364 400,00, поступило 364 400,00, исполнение 100%
- поступления по безвозмездным пожертвованиям запланировано доходов 2 251 536,77 руб., поступило 2 291 536,77 руб., исполнение 100 %.
- поступление неустоек, пеней, возмещение ущерба 567 669,23. поступило 567 669,23, исполнение 100%

По расходам утверждено 21 633 917,48 руб. с учетом остатка на 01.01.2022 г в размере 1 560 906,98 , исполнено – 20 658 481,76 что составляет 95,5 % от плановых назначений с учетом остатка, в т.ч.:

КВР 111

- оплата труда - утверждено плановых назначений в сумме 534 308,90 руб., исполнено – 534 308,90 руб., что составило 100 % от плановых назначений,

КВР 112

- иные выплаты - утверждено плановых назначений в сумме 80 000,00 руб., исполнено – 80 000,00 руб., что составило 100,00 % от плановых назначений,

КВР 119

- начисления на выплаты по оплате труда - утверждено плановых назначений в сумме 161 361,31 руб., исполнено – 161 361,31 руб., что составляет 100 % от плановых назначений,

КВР 244

- расходы на закупку товаров, работ, услуг- утверждено плановых назначений в сумме – 18 458 747,78 руб., исполнено 17 483 312,06 руб., что составляет 94,7 % от плановых назначений, не исполнено 975 435,72

КВР 247

- расходы на закупку энергетических ресурсов - утверждено плановых назначений 1 686 530,20 , исполнено 1 686 530,20, что составляет 100% от плановых назначений

КВР 340

- расходы на выплату стипендий - утверждено плановых назначений 28 934,00 , исполнено 28 934,00, что составляет 100% от плановых назначений

КВР 350

- расходы на гранты - утверждено плановых назначений 27 304,46, исполнено 27 304,46, что составляет 100% от плановых назначений

КВР 852

- расходы на уплату прочих налогов и сборов - утверждено плановых назначений 41 646,00, исполнено 41 646,00, что составляет 100% от плановых назначений

КВР 853

- расходы на уплату иных платежей - утверждено плановых назначений в сумме 615 084,83, исполнено 615 084,83, что составляет 100% от плановых назначений (пени за несвоевременную уплату налога на имущество 2021-2022 год)

В 2022 году (ф.0503737 по КВФО 5 ПФХД 47 027 103,24, финансирование 47 027 103,24, в том числе:

Кассовый расход по плану: 48 611 713,24, по факту: 46 818 484,27. Все кассовые расходы производились согласно ПФХД, по КВР и КОСГУ.

МАОУ СОШ № 58 выделены на 2022 год субсидий на иные цели – 47 027 103,24 руб., поступило субсидии –47 027 103,24 руб., что составляет 100% от годовых ассигнований.

По расходам утверждено 48 611 713,24 руб., исполнено – 46 818 484,27 руб., что составляет 96,3 % от плановых назначений с учетом остатка, в т.ч.:

КВР 111

- оплата труда - утверждено плановых назначений в сумме 5 340 045,28 руб., исполнено – 5 285 830,19 руб., что составило 99,0 % от плановых назначений, не исполнено 54 215,09 (денежные средства будут возвращены в бюджет в 2023 году)

КВР 112

- иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда - утверждено плановых назначений в сумме 200 000,00 исполнено – 200 000,00 руб., что составляет 100 % от плановых назначений.

КВР 119

- начисления на выплаты по оплате труда - утверждено плановых назначений в сумме 1 612 693,68 исполнено – 1 597 208,34 руб., что составляет 99 % от плановых назначений, не исполнено 15 485,34(денежные средства будут возвращены в бюджет в 2023 году)

КВР 244

- расходы на закупку товаров, работ, услуг- утверждено плановых назначений в сумме – 41 398 974,28 руб., исполнено 39 735 445,74 руб., что составляет 96% от плановых назначений, не исполнено 1 663 528,54 из них 1 219 128,54 эти денежные средства будут возвращены в бюджет в 2023 году, 444 400,00 будут освоены в 2023 году

КВР 360

- иные выплаты населению - утверждено плановых назначений в сумме – 60 000,00 руб., исполнено 0,00 руб., что составляет 0 % от плановых назначений, не исполнено 60 000,0, денежные средства 60 000,00 будут освоены в 2023 году

В 2022 году (ф.0503737 по КВФО 6 ПФХД 3 337 191,22 , финансирование 0,00, в том числе:

Сальдо на 01.01.2022 год по КВФО 6 составил 50 420 184,26 из них вернули в бюджет в 2022 году 47 283 371,34 с учетом возврата дебиторской задолженности в 2022 году в сумме 200 378,30.

Учреждение получило денежные средства по претензии №829 от 26.11.2021 по договору № 2020.393-ЗП от 27.03.2020г. от ООО «СК «Запад-Строй на сумму 200 378,30 по ПП 345,344,342,343 от 11.02.22г.

- Субсидии на осуществления капитальных вложений в объект "Строительство общеобразовательной школы по ул.Артиллерийской г. Калининград"

Остаток средств был возвращен в бюджет в сумме 47 283 371,34

- требование о возврате № и-КпО-1598 от 31.03.2022г., ПП 15 от 31.03.2022г. сумма 47 089 451,70

- требование о возврате № и-КПО-1940 от 08.06.2022г., ПП 18 от 09.06.2022г. сумма 193 919,64

Кассовый расход по плану: 3 337 191,22, по факту: 3 337 191,22. Все кассовые расходы производились согласно ПФХД, по КВР и КОСГУ.

По расходам утверждено 3 337 191,22 руб., исполнено – 3 337 191,22 руб., что составляет 100 % от плановых назначений с учетом остатка, в т.ч.:

КВР 407

- Строительство (реконструкция) объектов недвижимого имущества государственными (муниципальными) бюджетными и автономными учреждениями- утверждено плановых назначений в сумме – 3 337 191,22 руб., исполнено 3 337 191,22 руб., что составляет 100% от плановых назначений.

В 2022 году (ф.0503737 по КФВО 3 ПФХД обеспечение контрактов)

КВР 510 – 450 673,66

КВР 610 – 924 866,73

Сальдо на 01.01.2022 год - 813 251,29

Сальдо на 01.01.2023 год – 339 058,22

Принятие обязательств и денежных обязательств в ф. 0503738 в разрезе КВФО

КВФО 4

Наименование показателя	Код по бюджетной классификации	Утверждено плановых назначений	Принятые обязательства		денежные обязательства	Исполнено денежных обязательств	Не исполнено	
			Всего	из них с применением конкурентных способов			принятых обязательств	принятых денежных обязательств
					6	7		
1. Обязательства текущего (отчетного) финансового года по расходам, всего	х	156 027 769,17	155 343 375,45	8 406 910,58	153 004 973,83	153 004 152,57	2 339 222,88	821,26
Фонд оплаты труда учреждений	111	80 826 834,33	80 826 834,33	-	78 488 432,71	78 488 432,71	2 338 401,62	-
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	119	23 548 857,42	23 548 857,42	-	23 548 857,42	23 548 857,42	-	-

Прочая закупка товаров, работ и услуг	244	30 475 050,38	29 790 656,66	8 406 910,58	29 790 656,66	29 789 835,40	821,26	821,26
Закупка энергетических ресурсов	247	6 557 125,92	6 557 125,92	-	6 557 125,92	6 557 125,92	-	-
Уплата налога на имущество организаций и земельного налога	851	14 604 901,12	14 604 901,12	-	14 604 901,12	14 604 901,12	-	-
Уплата прочих налогов, сборов	852	15 000,00	15 000,00	-	15 000,00	15 000,00	-	-

По КВФО 4 обязательства текущего (отчетного) финансового года по расходам 156 027 769,17, принятых денежных обязательств 153 004 973,83, исполненных денежных обязательств 153 004 152,57.

Принятых обязательств и принятых денежных обязательств в разрезе КВР

111 – 80 826 834,33 - 78 488 432,71
119 – 23 548 857,42 - 23 548 857,42
244 – 30 475 050,38 - 29 790 656,66
247 – 6 557 125,92 - 6 557 125,92
851 – 14 604 901,12 – 14 604 901,12
852 – 15 000,00 – 15 000,00

КВФО 2

Наименование показателя	Код по бюджетной классификации	Утверждено плановых назначений	Принятые обязательства		денежные обязательства	Исполнено денежных обязательств	Не исполнено	
			Всего	из них с применением конкурентных способов			принятых обязательств	принятых денежных обязательств
1. Обязательства текущего (отчетного) финансового года по расходам, всего	x	21 633 917,48	20 940 746,21	-	20 940 746,21	20 658 481,76	278 917,35	278 917,35
Фонд оплаты труда учреждений	111	534 308,90	534 308,90	-	534 308,90	534 308,90	-	-
Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда	112	80 000,00	80 000,00	-	80 000,00	80 000,00	-	-
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	119	161 361,31	161 361,31	-	161 361,31	161 361,31	-	-
Прочая закупка товаров, работ и услуг	244	18 458 747,78	17 765 576,51	-	17 765 576,51	17 483 312,06	278 917,35	278 917,35
Закупка энергетических ресурсов	247	1 686 530,20	1 686 530,20	-	1 686 530,20	1 686 530,20	-	-

Стипендии	340	28 934,00	28 934,00	-	28 934,00	28 934,00	-	-
Премии и гранты	350	27 304 ,46	27 304 ,46	-	27 304 ,46	27 304 ,46		
Уплата прочих налогов, сборов	852	41 646,00	41 646,00	-	41 646,00	41 646,00		
Уплата прочих налогов, сборов	852	615 084,83	615 084,83	-	615 084,83	615 084,83	-	-

По КВФО 2 составили принятых обязательств 21 633 917,48, принятых денежных обязательств 20 940 746,21, исполненных денежных обязательств 20 658 481,76

Принятых обязательств и принятых денежных обязательств в разрезе КВР

111 – 534 308,90	- 534 308,90
112 – 80 000,00	- 80 000,00
119 – 161 361,31	- 161 361,31
244 – 17 765 576,51	- 17 483 312,06
247 – 1 686 530,20	- 1 686 530,20
340 – 28 934,00	- 28 934,00
350 – 27 304,46	- 27 304,46
852 – 41 646,00	- 41 646,00
853 – 615 084,83	- 615 084,83

КВФО 5

Наименование показателя	Код по бюджетной классификации	Утверждено плановых назначений	Принятые обязательства		денежные обязательства	Исполнено денежных обязательств	Не исполнено	
			Всего	из них с применением конкурентных способов			принятых обязательств	принятых денежных обязательств
1. Обязательства текущего (отчетного) финансового года по расходам, всего	х	48 611 713,24	46 872 699,36	19 721 507,92	46 818 484,27	46 818 484,27	54 215,09	-
Фонд оплаты труда учреждений	111	5 340 045,28	5 340 045,28	-	5 285 830,19	5 285 830,19	54 215,09	-
Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда	112	200 000,00	200 000,00		200 000,00	200 000,00	-	-
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и	119	1 612 693,68	1 597 208,34	-	1 597 208,34	1 597 208,34	-	-

иные выплаты работникам учреждений								
Прочая закупка товаров, работ и услуг	244	41 398 974,28	39 735 445,74	19 721 507,92	39 735 445,74	39 735 445,74	-	-
Иные выплаты населению	360	60 000,00	-	-	-	-	-	-

По КВФО 5 обязательства текущего (отчетного) финансового года по расходам 46 872 699,36, принятых денежных обязательств 46 818 484,27, исполненных денежных обязательств 46 818 484,27.

Принятых обязательств и принятых денежных обязательств в разрезе КВР
111 – 5 340 045,28 - 5 285 830,19
112 – 200 000,00 – 200 000,00
119 – 1 612 693,68 – 1 612 693,68
244 – 39 735 445,74 - 39 735 445,74
360 – 60 000,00 – 60 000,00

КВФО 6

по КВФО 6 составили принятые обязательства 3 337 191,22 и принятые денежные обязательства 3 337 191,22

Балансовая стоимость ОС на 01.01.2023г. составила 1 180 321 582,72 в том числе:

	на 01.01.2022г.	01.01.2023 г.
Водоотводящий канал		3 853 997,21
Газопровод		1 748 642,95
ДНС		916 919,49
Дренаж		2 629 606,40
Здание школы	308 456 461,17	733 510 453,51
Котельная		41 499 553,03
КПП		564 969,38
КПП		564 969,38
Ливневая канализация		7 526 735,59
Наружное электроосвещение		5 802 323,00
Наружные сети связи		1 800 833,16
Наружный водопровод		788 939,15
Нежилое здание- спальный корпус №1 турбаза "Электрон"	117 122,35	117 122,35

Нежилое здание-баня, распол. по адресу: г. Ладушкин, турбаза "Электрон"	122 032,65	122 032,65
Нежилое здание-душевых и туалетов г. Ладушкин, турбаза "Электрон"	196 596,20	196 596,20
Нежилое здание-спальный корпус №2 г. Ладушкин, турбаза "Электрон"	136 899,80	136 899,80
Нежилое здание-спальный корпус №3 г. Ладушкин, турбаза "Электрон"	169 346,10	169 346,10
Нежилое здание-спальный корпус №7 г. Ладушкин, турбаза "Электрон"	40 392,30	40 392,30
Сети электроснабжения		1 597 442,77
Тепловая сеть		2 860 284,82
Хозяйственно-бытовая канализация		1 577 895,40
Итого	309 238 850,57	808 025 954,64

Машины и оборудование – 225 376 433,45

Инвентарь производственный и хозяйственный – 52 275 801,11

Биологические ресурсы – 6 604 767,07

Прочие ОС – 27 333 551,57

ВСЕГО 1 180 321 582,72

МАОУ СОШ № 58 сдает в аренду спортивный комплекс, состоящий из нежилых помещений по номеру 9,22,23,24,25,26,27,28,29,30,31,32,33,34,35 общей площадью 664,4 кв. м. АВТОНОМНОЙ НЕКОММЕРЧЕСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ "ФУТБОЛЬНЫЙ

КЛУБ "ОТКРЫТИЕ", договор от 01.11.2021г. № 1, арендная плата составляет 22 800,00 рублей в месяц в том числе НДС.

Спортивный комплекс, состоящий из нежилых помещений под номером 75,76,77,78,79,80,81,82,83,84,85,86,87,88,99 площадью 307,5 кв. м. и спортивный комплекс, состоящий из нежилых помещений под номером 9,22,23,24,25,26,27,28,29,30,31,32,33,34,35 площадью 664,4 кв. м. сдает в аренду РЕГИОНАЛЬНОЙ ОБЩЕСТВЕННОЙ ОРГАНИЗАЦИИ "ФЕДЕРАЦИЯ ТХЭКВОНДО КАЛИНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ", договор от 01.11.2021г. № 2, арендная плата составляет 6000,00 рублей в месяц в том числе НДС.

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности" Анализ ф. 0503766 в разрезе КВФО

(ф.0503766 КВФО 5) на сумму по ПФХД 48 611 713,24, по факту 46 818 484,27, т.к. на 01.01.2022 года имелся остаток по целевым субсидиям в сумме 3 185 017,82 в том числе 1 584 610,00 – это авансирование расходов 2022 года. согласно договорам и 1 600 407,82 – это остаток, который учреждение вернуло согласно требований.

Целевые субсидии в разрезе кодов:

- Субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях код субсидии 00000У2401 по ПФХД 15 445 319,11, по факту 14 255 561,13, остаток 1 189 757,98 будет возвращен в бюджет после распоряжения. Все кассовые расходы производились согласно ПФХД, по КВР и КОСГУ.

- Субсидии на обеспечение бесплатным питанием отдельных категорий, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях код субсидии 00000У2402 по ПФХД 616 525,65, по факту 587 155,09, остаток 29 370,56 будет возвращен в бюджет после распоряжения. Все кассовые расходы производились согласно ПФХД, по КВР и КОСГУ.

- Субсидии в целях предоставления ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций код субсидии 00000У2101 по ПФХД 5 038 798,96, по факту 4 969 098,53 остаток 69 700,43 будет возвращен в бюджет после распоряжения. Все кассовые расходы производились согласно ПФХД, по КВР и КОСГУ.

- Субсидии в целях осуществления мероприятий по содержанию муниципального имущества код субсидии 00000У2200 по ПФХД расходам 378 000,00, по факту 280 000,00, остаток 98 000,00 остаток будет реализован в 2023 году так как учреждение имеет обязательства перед ООО Интеллект Лаборатория по договору от 17.10.2022 года № 89/08/22 по разработке паспорта

безопасности. Все кассовые расходы производились согласно ПФХД, по КВР и КОСГУ.

- Субсидии в целях приобретения нефинансовых активов код субсидии 00000У2300 по ПФХД 23 190 713,64, по факту 22 844 313,64, остаток на 01.01.2022 составил 1 584 610 (освоен в 2022 году), сальдо на 01.01.2023 год 346 400,00 (остаток будет освоен в 2023 году, согласно договора от 06.09.2022г. № 58/0609 на работы по устройству перегородок из алюминиевого профиля)

Все кассовые расходы производились согласно ПФХД, по КВР и КОСГУ.

- Субсидии в целях предоставления единовременной денежной выплаты отдельным категориям работников муниципальных образовательных организаций, установленной нормативным правовым актом правительства Калининградской области код субсидии 0000У2102 по ПФХД 1 913 940,00, по факту 1 913 940,00. Все кассовые расходы производились согласно ПФХД, по КВР и КОСГУ.

- Субсидии в целях стимулирования трудоустройства молодых специалистов, впервые получивших высшее профессиональное образование в области, соответствующей преподаваемому предмету, в муниципальные общеобразовательные организации код субсидии 00000У2103 по ПФХД 200 000,00, по факту 200 000,00. Все кассовые расходы производились согласно ПФХД, по КВР и КОСГУ.

- Субсидия в целях ежемесячной денежной выплаты студентам, заключившим договоры о целевом обучении с муниципальными общеобразовательными организациями 00000У 2104 по ПФХД 60 000,00, по факту 0,00, остаток 60 000,00 будет освоен в 2023 году. Все кассовые расходы производились согласно ПФХД, по КВР и КОСГУ.

- Субсидия в целях обеспечения питанием и страхования жизни и здоровья детей в возрасте от 6 до 18 лет в муниципальных лагерях с дневным пребыванием 00000У2407 по ПФХД 1 768 415,88, по факту 1 768 415,88. Все кассовые расходы производились согласно ПФХД, по КВР и КОСГУ.

Общий остаток средств на 01.01.2023 г. по КВФО 5 составил 1 793 228,97 в том числе:

- организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях остаток составил 1 189 757,98, деньги будут возвращены в бюджет после распоряжения

- обеспечение бесплатным питанием отдельных категорий, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях остаток составил 29 370,56, деньги будут возвращены в бюджет после распоряжения

- приобретения нефинансовых активов остаток составил 346 400,00 (денежные средства будут освоены в 2023 году)

- предоставления ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций остаток составил 69 700,43, деньги будут возвращены в бюджет после распоряжения

- предоставления ежемесячной денежной выплаты студентам, заключившим договоры о целевом обучении с муниципальными общеобразовательными организациями остаток, составил 60 000,00, (денежные средства будут освоены в 2023 году)

- на осуществления мероприятий по содержанию муниципального имущества остаток составил 98 000,00 (денежные средства будут освоены в 2023 году).

Все кассовые расходы производились согласно плана ФХД, по КВР и КОСГУ.

И на цели осуществления капитальных вложений (ф.0503766 КВФО 6) на сумму по ПФХД 3 337 191,22, по факту 3 337 191,22

- Субсидии на осуществления капитальных вложений в объект "Строительство общеобразовательной школы по ул.Артиллерийской г. Калининград"

Остаток средств на 01.01.2023 г. по КВФО 6 составил 0,00 в том числе:

- осуществления капитальных вложений в объект "Строительство общеобразовательной школы по ул.Артиллерийской г. Калининград" остаток составил 0,00

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

В 2022 году (ф.0503768 Сведения о движении нефинансовых активов) по КВФО 4

Сальдо на 01.01.2022 г. составило 491 527 111,13, поступило в 2022 году 694 424 883,31, изменение стоимости и списание при вводе в эксплуатацию составило 6 146 418,28, сальдо на 01.01.2023 год 1 179 805 576,16.

Основные средства всего	491 527 111,13	694 424 883,31	6 146 418,28	1 179 805 576,16
Нежилые помещения (здания и сооружения)	309 527 850,57	559 111 066,89	-	868 638 917,46
Машины и оборудование	120 668 547,13	107 308 468,38	2 885 467,56	225 091 547,95
Инвентарь производственный и хозяйственный	40 359 362,32	13 306 025,53	1 528 595,74	52 136 792,11
Биологические ресурсы	-	7 962 311,81	1 357 544,74	6 604 767,07
Прочие основные средства	20 971 351,11	6 737 010,70	374 810,24	27 333 551,57

Нематериальные активы на 01.01.2022 год 330 000,00, на 01.01.2023 год 330 000,00

ОЦИ на 01.01.2022 год 182 288 260,56 поступило в 2022 году 195 637 779,24, принято безвозмездное пользование 5 029 856,78, изменение стоимости и списание при вводе в эксплуатацию составило 6 146 418,28, сальдо на 01.01.2023 год – 371 779 621,52.

Материальные запасы на 01.01.2022 год составили 14 185 679,22 приобрели в 2022 году 3 767 239,65, принято в безвозмездное пользование 68 251,74, сальдо на 01.01.2023 год - 15 415 967,75.

Сальдо по счету 106.00 (Вложения в нефинансовые активы) на 01.01.2022 г 656 407 816,78, по состоянию на 01.01.2023 г сальдо составляет 0,00. Согласно справки стоимости объектов «Строительство общеобразовательной школы по ул. Артиллерийской в г. Калининграде» был сделан перенос вложений, из них здание школы 39:15:000000:16396 Изменение стоимости (увеличение) 425 053 992,34, Недвижимое имущество (сооружения) 73 733 111,73, ОЦДИ 157 542 974,43 (таблица приведена ниже), 77 738,28 перенос вложения по программному обеспечению Kaspersky.

№ п/п	Наименование	Ед. измерения	К-во	Стоимость (руб.)
1	Здание	м2	19400.9	733 510 453,51
2	Система охранно-пожарной сигнализации и оповещения			14 014 432,80
3	Система видеонаблюдения			4 775 286,00
4	Система контроля и управления доступом			14 332 557,60
5	Вентиляция, кондиционирование			38 826 656,40
6	Тепловой пункт	шт	1	8 616 652,80
7	Сети электроснабжения	М	358	1 597 442,77
8	Хозяйственно-бытовая канализация	М	438	1 577 895,40
9	Ливневая канализация	М	789	7 526 735,59
10	Водоотводящий канал	М	404	3 853 997,21
11	Сети теплоснабжения	М	42	2 860 284,82

12	Наружные сети газопровода	М	471	1 748 642,95
13	Котельная	м2	88,7	41 499 553,03
14	Сети наружного водопровода	М	265	788 939,15
15	Дренаж	М	897	2 629 606,40
16	Дренажная насосная станция (ДНС)	М	24	916 919,49
17	Наружные сети связи	М	877	1 800 833,16
18	Наружное освещение	М	912	5 802 323,00
19	Благоустройство в т.ч.:			44 056 596,01
19.1.	Плиточное покрытие проездов -участок №1 в т.ч.:	м2	721,7	2 661 931,20
	Автостоянка для педагогов в т.ч.:	м2	377,6	1 392 747,39
	<i>контур 1</i>		149,6	551 787,63
	<i>контур 2</i>		228	840 959,76
19.2.	Стоянка автотранспортных средств предназначенных перевозки обучающихся	м2	254,8	939 809,42
	Стоянка автотранспортных средств предназначенных для перевозки обучающихся с ограниченными возможностями	м2	89,3	329 374,39
19.3.	Замошение проездов на территории школы (Плиточное покрытие с возможностью проезда - участок №1)	м2	20628,8	10 108 363,20
19.4.	Плиточное покрытие тротуаров, дорожек и площадок, отмостка. - участок №1	м2	1694,3	4 337 656,80
	Замошение площадок и тротуаров вне территории школы. (В границах	м2	759,1	4 996 203,60

	благоустройства участок № 2,3)			
19.5.	Покрытие групповых площадок и проезда пожарных машин в т.ч.:	м2	370,8	4 414 368,00
	<i>Съезд на автодорогу от ул. Артиллерийской</i>	м2	262,4	3 123 866,75
	<i>Съезд на автодорогу от ул. Липовая аллея</i>	м2	108,4	1 290 501,25
19.6.	Спортивные сооружения в т.ч.:	м2	6017	17 538 073,21
	Площадка для спортивных и подвижных игр I-IV классов	м2	587,7	1 678 500,59
	Площадка для подвижных игр V-III классов	м2	651,2	1 859 853,25
	Площадка для отдыха IX-XI классов	м2	664,6	1 898 130,83
	Площадка полосы препятствий	м2	172,7	493 237,90
	Площадка для баскетбола	м2	546,5	1 560 831,33
	Площадка для волейбола	м2	327,2	934 496,29
	Место для бега (беговые дорожки)	м2	1877,3	5 361 662,67
	Место для прыжков в длину	м2	154,2	440 401,35
	Поле для игры в мини футбол	м2	540,7	1 897 504,80
	Площадка для занятий гимнастикой	м2	494,9	1 413 454,20
20	Озеленение в т.ч.:			7 694 953,20
	деревья, кустарники	шт	1041	4 446 325,20
	газон	м2	20653	3 248 628,00
21	Малые архитектурные формы	шт	68	8 958 472,80
22	Ограждение в т.ч.:			16 267 366,81

	Ограждение школы	м	670,2	10 230 382,46
	Ограждение котельной	м	73,8	1 126 532,75
	Распашные ворота из решетчатых панелей высотой до 2 м	м	6	69 031,19
	Распашные ворота из решетчатых панелей высотой до 2 м	м	6	69 031,19
	Распашные ворота из решетчатых панелей высотой до 2 м	м	4,7	54 074,42
	Калитки из готовых металлических решетчатых панелей	м	3,9	48 744,00
	Ограждение вокруг территории спортплощадок (футбольной, баскетбольной , волейбольной)	м/п	348,48	4 669 570,80
23	КПП	м2	6,6	564 969,38
24	КПП	м2	6,6	564 969,38

Анализ ф.0503768 по КВФО 2

Сальдо на 01.01.2022 г. 74 901,20, поступило в 2022 году 692 182,42, списание при вводе в эксплуатацию составило 251 077,06, сальдо на 01.01.2023 год 516 006,56

Основные средства всего	74 901,20	692 182,42	251 077,06	516 006,56
Машины и оборудование	0	343 076,95	58 191,45	284 885,50
Инвентарь				
производственный и хозяйственный	74 901,20	243 810,41	179 699,61	139 012,00
Биологические ресурсы	0	3 220,00	3 220,00	-
Прочие основные средства	0	102 075,06	9 966,00	92 109,06

Материальные запасы на 01.01.2022г сальдо 884 938,99, приобрели в 2022 году 4 222 161,74, списано 3 196 788,35, сальдо на 01.01.2023 год 1 910 312,38

Анализ ф.0503768 по КВФО 5

Остатки по ОС отсутствуют, обороты отсутствуют

Вложение в недвижимое имущество сальдо на 01.01.2022г. 440 472,00, в 2022 году, перенесли на КВФО 4 440 472,00 сальдо на 01.01.2023 год 0,00

Вложение в ОЦИ сальдо на 01.01.2022 год отсутствует, приобрели в 2022 году 19 690 718,36, перенесли на КВФО 4 - 19 690 718,36

Материальные запасы сальдо на 01.01.2022 год составило 0,00 приобрели в 2022 году 263 359,00, списано 155 859, перенесли на КВФО 4 107 500,00, сальдо на 01.01.2023 г. отсутствует.

Анализ ф.0503768 по КВФО 6

Остатки по ОС отсутствуют, обороты отсутствуют

Вложение в недвижимое имущество сальдо на 01.01.2022г. 655 967 344,78, в 2022 году приобрели 3 044 366,70, сальдо на 01.01.2023 год 0,00.

Вложение в ОЦИ сальдо на 01.01.22 году 655 967 344,78, приобрели в 2022 году 3 044 366,70, перенесли на КВФО 4 - 659 011 711,48

Материальные запасы сальдо на 01.01.2022 год 0,00, приобрели в 2022 году 292 824,52, перенесли на КВФО 4 - 201 061,13, сальдо на 01.01.2022 г. 0,00.

Плановая годовая инвентаризация проведена 02.12.2022 года на основании приказа от 17.11.22г. №773/1-о, расхождений, недостач, хищений не выявлено.

Анализ ф. 0503769 на 01.01.2023 год в разрезе КВФО и вида задолженности:

Дебиторская задолженность учреждения на 01.01.2023г. составила 518 180 841,98

КВФО 2 – на 01.01.2022 год составило 1 423 614,00 на 01.01.2023 год 1 071 648,82

Дебиторская задолженность по доходам сч. 205.31.131 – на 01.01.2022 год 1 423 614,00 на 01.01.2023 составила 965 123,12 это задолженность физических лиц по платным дополнительным образовательным услугам.

Дебиторская задолженность по коммунальным расходам сч. 206.23 – на 01.01.2022 год отсутствует на 01.01.2023 год составила 75 410,63 это задолженность Акционерное общество "ЯНТАРЬЭНЕРГОСБЫТ" была произведена предоплата за декабрь 2022 г.

Дебиторская задолженность по коммунальным расходам сч. 206.26 – на 01.01.2022 год отсутствует на 01.01.2023 год составила 31 115,07 это задолженность ФЕДЕРАЛЬНОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ "ЦЕНТР ГИГИЕНЫ И ЭПИДЕМИОЛОГИИ В КАЛИНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ» предоплата за выполненные услуги в январе 2023 г.

КВФО 4 – на 01.01.2022 год отсутствует на 01.01.2023 год составила 491 888 403,86

Дебиторская задолженность по доходам сч. 205.31 – на 01.01.2022 год отсутствует на 01.01.2023 составила 491 311 452,51

Дебиторская задолженность по коммунальным расходам сч. 206.23 – на 01.01.2022 год отсутствует на 01.01.2023 год составила 576 951,35 это задолженность Акционерное общество "ЯНТАРЬЭНЕРГОСБЫТ" предоплата за декабрь 2022 г.

КВФО 5 на 01.01.2022 год отсутствует на 01.01.2023 год составила 25 220 789,30

Дебиторская задолженность по доходам сч. 205.52 – на 01.01.2022 год отсутствует на 01.01.2023 составила 24 874 389,30

Дебиторская задолженность по коммунальным расходам сч. 206.26 – на 01.01.2022 год отсутствует на 01.01.2023 год составила 346 400,00 это задолженность Общество с ограниченной ответственностью "НЕОПЛАСТ" предоплата по договору от 06.09.2022г. № 58/0609 на работы по устройству перегородок из алюминиевого профиля

КВФО 6 – задолженность отсутствует

Кредиторская задолженность учреждения на 01.01.2023 г составила 498 230,35 в том числе:

КВФО 2 – на 01.01.2022 год кредиторская задолженность 134 430,00 на 01.01.2023 составила 498 230,35 в том числе по счетам:

2.205. 31.131 – 219 313,00 – переплата физических лиц по платным дополнительным образовательным услугам.

2.303.07.226 – 52 489,97 - задолженность за декабрь 2022 года по страховым взносам на обязательное медицинское страхование в Федеральный ФОМС с вознаграждений по договорам ГПХ

2.303.10.226 – 226 427,38 - задолженность за декабрь 2022 года по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование на выплату страховой части трудовой пенсии с вознаграждений по договорам ГПХ

По КВФО 2 начислены расходы будущих периодов по сч.401.60 в разрезе:

2.401.60.226 – 1 342 000,00 (принятые обязательства по договорам ГПХ с тренерами, учителями, оказывающие дополнительные платные образовательные услуги)

2.401.60.223 – 75 410,63 (принятые обязательства перед ЯНТАРЬЭНЕРГОСБЫТ АО за 12.2022г.)

КВФО 4 – кредиторская задолженность на 01.01.2023 составила 821,26

4.302.21 – 821,26 – задолженность по услугам связи (Калининградский филиал ПАО "Ростелеком" – 159,33, Общество с ограниченной ответственностью "ПРОМСВЯЗЬ" – 661,93)

По КВФО 4 начислены расходы будущих периодов по сч.401.60 в разрезе:

4.401.60.211 – 7 448 743,08 (принятые обязательства по заработной плате)

4.401.60.213 – 2 249 520,41 (принятые обязательства по налогам в размере 30,2% от заработной платы)

4.401.60.223 – 806 821,36 (принятые обязательства 576 951,35 перед ЯНТАРЬЭНЕРГОСБЫТ АО и 229 870,01 ООО "Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург" за 12.2022г.)

КВФО 5,6 - кредиторская задолженность отсутствует

Налога на имущество в 2022 году составил – 18 044 161,12 был начислен с учетом налога за 2021 год в сумме 4 682 369,00, так как разрешение на ввод в эксплуатацию агентством по архитектуре, градостроению и перспективному развитию Калининградской области было выдано 24.12.2020г. № 39-RU39301000-203-2017.

Распоряжение «О включении в реестр муниципального имущества городского округа «Город Калининград» закреплении на праве оперативного управления муниципального имущества за муниципальным автономным общеобразовательным учреждением города Калининграда средней общеобразовательной школой № 58» Комитета муниципального имущества и земельных ресурсов было выдано 11.05.2021 г. № 1293/р-кми

п.1.1 «нежилое здание школы с КН 39:15:000000:16396, 2020 года постройки, площадью 19 400,9 кв.м., расплoженное по адресу г.Калининград,

ул.Артиллерийская, зд.61, инвентарный номер объекта 41012200004, балансовой стоимость 308 456 461,17 руб.»

Авансовые платежи по налогу на имущество за 2,3,4 квартал 2021 год не производились из-за отсутствия финансирования. Дирекция МАОУ СОШ № 58 письменно не обращалась с просьбой о финансировании данного налога. Налоговая задолженность по налогу на имущество за 2021 год составила в сумме 4 682 369,08 (четыре миллиона шестьсот восемьдесят две тысячи триста шестьдесят девять рублей) 08 к. и была начислена и погашена в 2022 году ПП № 135791 от 04.08.22г.

Учреждением были уплачены пени по налогу на имущество в 2022 году в сумме 604 732,22 рублей по выставленным требованиям № 13161 от 18.07.2022г, № 14671 от 08.08.2022г., требование №21257 от 25.11.22г.

Налог на землю в 2022 году составил – 560 000,00 был начислен и оплачен в полном объеме.

ф.0503771 в 2022 году финансовые вложения учреждение не производило
ф.0503772 в 2022 году сумма заимствований отсутствует.

На 01.01.2023 г. остатки денежных средств, которые подтверждены справкой Комитета по финансам по ф.0503779 составили:

КВФО 4 – 3 023 616,60 (денежные средства будут расходованы за заработную плату, налоги, прочие услуги и работы)

КВФО 2 – 975 435,72(денежные средства будут расходованы на оплату по договорам ГПХ, коммунальные платежи, расходы на приобретение ОС и МЗ, прочие услуги и работы)

КВФО 5 - 1 793 228,97 (денежные средства в сумме 1 288 828,97 будет возвращено в бюджет в 2023 году, сумма 504 400 будет израсходована на работы по устройству перегородок из алюминиевого профиля, на разработку паспорта безопасности и выплаты стипендии)

КВФО 6 - отсутствует

КВФО 3 - 339 058,22 (обеспечение обязательств по договорам и контрактам)
сальдо на 01.01.2022г. – 813 251,29

510- 450 673,66

610- 924 766,73

Анализ ф. 0503721 (Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения)

Ф.0503721 заполнена в разрезе КВФО

КВФО 5,6 – деятельность с целевыми субсидиями

Доходы в разрезе аналитических кодов составили 50 155 675,49 в том числе:

152 – 46 818 484,27

162- 3 337 191,22

Расходы в разрезе КОСГУ составили 26 673 865,91 в том числе:

211 – 5 285 830,19

212 – 200 000,00

213 – 1 597 208,34

225 – 892 318,28

226 – 18 515 749,10

272 – 155 859,00

Операционный результат составил – 23 481 809,58

310 – 22 735 085,06

340 – 556 183,52

440 – 556 183,52

КВФО 4 – деятельность по государственному заданию

Доходы в разрезе аналитических кодов составили -530 135 481,52 в том числе:

131 – 152 907 874,44 (соглашение № 217 от 11.01.2022г.)

172 – (-688 278 465,24) – расчеты с учредителем

191 – 68 251,74 - безвозмездное неденежное поступление (клавиатура, мышь, финансовая грамотность)

195 – 5 166 857,54 безвозмездное неденежное поступление ОС

Расходы в разрезе КОСГУ составили 213 054 261,70 в том числе:

211 – 82 391 896,71

213 – 24 860 365,70

221 – 375 988,08

222 – 395 320,00

223 – 7 110 601,37

225 – 8 019 685,44

226 – 7 061 707,25

227 – 55 376,77 (страхование лифтов, квадракоптеров)

266 – 439 278,66

271 – 65 187 189,48

272 – 2 536 951,12

291 – 14 619 902,12

Операционный результат составил – - 743 189 743,22

310 – 694 424 883,31

340 – 3 902 619,65

440 – 2 672 331,12

КВФО 2 – приносящая доход деятельность

Доходы в разрезе аналитических кодов составили 19 529 636,62 в том числе:

122 – 303 667,01 (364 400,00 – 60 732,99 НДС)

131 – 115 601 802,00

134 – 804 961,61

141 – 590 141,20

144 – 64 825,19

155 – 2 251 536,77

174 – (-87 297,16) – начисленные и выставленные претензии по договорам и не оплаченные

Расходы в разрезе КОСГУ составили 18 199 791,87 в том числе:

211 – 534 308,90

212 – 80 000,00

213 – 161 361,31

221 – 19 652,54

222 – 966 168,00

223 – 1 792 395,47

225 – 327 860,90

226 – 9 792 964,73

227 – 13 805,02

271 – 692 182,42

272 – 3 106 123,49

291 – 41 646

292 – 606 057,30 (пеня по налогу на имущество за 2021 год и 1,2 квартал 2022 года)

293 – 27,53 (пеня по договорам)

296 – 56 238,46 (28 934 – стипендии школьные, 27 304,46 – гранд школьный)

297 – 9000 (пожертвование в Зоопарк)

Операционный результат составил – 1 329 844,75

310 – 692 182,42

340 – 4 358 277,74

440 – 3 332 904,35

ф.0503295 (Исполнение судебных решений по денежным обязательствам учреждения) в 2022 году судебных решений не было

ф.0503775 (Сведения о принятых и неисполненных обязательствах) принятых неисполненных обязательств составили на сумму 2 672 355,32 в том числе:

4 50211 211	2 385 564,17		Заработная плата по КВФО 4
5 50211 211	54 215,09		Заработная плата по КВФО 5
2 50211 226	278 917,35		задолженность за декабрь 2022 года по страховым взносам на обязательное медицинское страхование в Федеральный ФОМС с вознаграждений по договорам ГПХ задолженность за декабрь 2022 года по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование на выплату страховой части трудовой пенсии с вознаграждений по договорам ГПХ
4 50211 221	661,93	3907012437	ООО "ПРОМСВЯЗЬ"
4 50211 221	159,33	7707049388	Калининградский филиал ПАО "Ростелеком"
Итого	2 672 355,32		

Аналитическая информация о неисполненных денежных обязательствах:

2 50212 226	278 917,35		задолженность за декабрь 2022 года по страховым взносам на обязательное медицинское страхование в Федеральный ФОМС с вознаграждений по договорам ГПХ задолженность за декабрь 2022 года по
-------------	------------	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

			страховым взносам на обязательное пенсионное страхование на выплату страховой части трудовой пенсии с вознаграждений по договорам ГПХ
4 50212 221	661,93	3907012437	ООО "ПРОМСВЯЗЬ"
4 50212 221	159,33	7707049388	Калининградский филиал ПАО "Ростелеком"
Итого	279 738,61		

Аналитическая информация об экономии при заключении договоров с применением конкурентных способов:

	Обязательства, принимаемые с применением конкурентных способов, руб.	Принято обязательств по контрактам, руб.	Экономия в результате применения конкурентных способов, руб.
4 50217 225	3 954 971,46	3 560 995,68	393 975,78
4 50217 226	2 330 534,00	2 325 801,00	4 733,00
4 50227 225	445 124,46	-	445 124,46
5 50217 310	18 485 960,16	18 023 135,44	462 824,72
4 50217 310	2 890 034,44	2 520 113,90	369 920,54
5 50217 226	1 698 372,48	1 698 372,48	-
Итого	29 807 997,00	28 128 418,50	1 676 578,50

В 2022 году в МАОУ СОШ № 58 хищений и ущербов не было

В 2022 году признаков обесценения не выявлено.

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

Основной вид деятельности по ОКВЭД 85.14 Образование среднее общее

Иные виды деятельности по ОКВЭД

85.11 Образование дошкольное

85.13 Образование основное общее

85.41 Образование дополнительное детей и взрослых

85.12 Образование начальное общее

Переданное в аренду (безвозмездное пользование) недвижимое имущество продолжает учитываться Учреждением в составе той группы основных средств, в которой учитывалось до передачи. Перевод в состав инвестиционной недвижимости такого имущества не осуществляется.

Особенности ведения бухгалтерского учета (наименование объекта, код счета бухгалтерского учета, характеристика метода оценки и момент отражения операций в учете отражены в Учетной политике от 29.07.2022 года приказ № 460/1-о. Плановая годовая инвентаризация проведена 02.12.2022 года на основании приказа от 17.11.22г. №773/1-о, расхождений, недостач, хищений не выявлено.

В виду того, что отсутствуют числовые значения на основании п.10 инструкции 33 не сдаются формы с нулевыми показателями. Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным методом. Оценка соответствия объектов имущества понятию "актив" осуществляется в рамках годовой инвентаризации. Проводимой в целях составления годовой бухгалтерской отчетности. В один инвентарный объект, признаваемый для целей бухгалтерского учета комплексом объектов основных средств, объединяются объекты имущества если срок их полезного использования одинаков и стоимость не существенна. При этом предельное стоимостное значение для объединения основных средств в один инвентарный объект составляет до 100 тыс. рублей включительно. При переоценке объекта основных средств (в том числе объектов основных средств, отчуждаемых не в пользу организаций бюджетной сферы) сумма накопленной амортизации, исчисленная на дату переоценки, учитывается путем пересчета накопленной амортизации. Учет на забалансовом счете 21 "Основные средства в эксплуатации" ведется по балансовой стоимости введенных в эксплуатацию объектов. Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурная (реестровая) единица. Учреждение организует учет затрат по способу включения в себестоимость (прямые и накладные). Распределение накладных расходов, непосредственно относимых на

себестоимость единицы услуги, производится пропорционально прямым затратам по оплате труда. Выбытие (отпуск) материальных запасов осуществляется по средней фактической стоимости. При поступлении объектов нефинансовых активов, полученных в рамках необменных операций (дарения (безвозмездного получения); принятия выморочного имущества; получения объектов по распоряжению собственника без указания стоимостных оценок; при выявлении объектов, созданных в рамках ремонтных работ; при выявлении в ходе инвентаризации неучтенных объектов, по которым утрачены приходные документы), справедливая стоимость объектов имущества определяется комиссией по поступлению и выбытию активов методом рыночных цен. При сдаче в аренду или передаче в безвозмездное пользование части объекта недвижимости стоимость этой части отражается на забалансовых счетах 25 "Имущество, переданное в возмездное пользование (аренду)" и 26 "Имущество, переданное в безвозмездное пользование" соответственно и определяется исходя из стоимости всего объекта, его общей площади и площади переданного помещения. При сдаче в аренду или передаче в безвозмездное пользование признание доходов текущего года при операционной аренде отражается равномерно (ежемесячно) на протяжении срока пользования объектом.

Учреждение отражает в учете следующие учетные оценки:

Резерв предстоящих расходов на предоставление отпусков, включая расходы на уплату страховых взносов. Данный вид резерва рассчитывается и корректируется ежеквартально. На первое число очередного квартала резерв рассчитывается исходя из данных количества дней неиспользованного отпуска по всем сотрудникам на указанную дату, предоставленных кадровой службой. Учреждение применяет порядок расчета, приведенный в приложении 3 к письму Минфина России от 20.05.2015 N 02-07-07/28998.

Резерв предстоящих расходов на коммунальные расходы. Данный вид резерва рассчитывается и корректируется ежегодно на основании данных, представленных финансовой службой. Причем резерв создается при условии, что Учреждение располагает планом коммунальных расходов на последний (декабрь) месяц отчетного периода.

Резерв предстоящих расходов на выплаты по договорам гражданско-правового порядка. Данный вид резерва рассчитывается и корректируется ежегодно на основании данных, представленных финансовой службой. Причем резерв создается при условии, что Учреждение располагает планом данных расходов на последний (декабрь) месяц отчетного периода.

