

**Государственное учреждение - Управление Пенсионного фонда Российской Федерации в г.
Муравленко Ямало-Ненецкого автономного округа
"Показатели бухгалтерского баланса" за 2018 год**

руб.

Наименование публично раскрываемого показателя	На начало года	На конец года
АКТИВ		
I. Нефинансовые активы	9 883 658,40	10 417 440,49
<i>основные средства (остаточная стоимость)</i>	9 116 030,69	9 572 028,53
<i>нематериальные активы (остаточная стоимость)</i>	0,00	0,00
<i>непроизведенные активы (остаточная стоимость)</i>	69 237,94	69 237,94
<i>материальные запасы</i>	577 166,09	594 507,33
<i>права пользования активами (остаточная стоимость)</i>	0,00	0,00
<i>вложения в нефинансовые активы</i>	0,00	0,00
<i>расходы будущих периодов</i>	121 223,68	181 666,69
II. Финансовые активы	354 029,56	74 501,40
денежные средства учреждения, из них:	255 544,70	74 501,40
финансовые вложения	0,00	0,00
дебиторская задолженность по доходам	0,00	0,00
дебиторская задолженность по выплатам	98 484,86	0,00
прочие расчеты с дебиторами	0,00	0,00
БАЛАНС	10 237 687,96	10 491 941,89
ПАССИВ		
III. Обязательства	3 606 719,98	4 077 351,33
кредиторская задолженность по расходам	4 699,08	9 116,79
расчеты по платежам в бюджеты	17 694,00	28 928,25
кредиторская задолженность по доходам	0,00	0,00
иные расчеты	0,00	0,00
доходы будущих периодов	0,00	0,00
резервы предстоящих расходов	3 584 326,90	4 039 306,29
IV. Финансовый результат	6 630 967,98	6 414 590,56
БАЛАНС	10 237 687,96	10 491 941,89

"Показатели отчета о финансовых результатах деятельности" за 2018 год

руб.

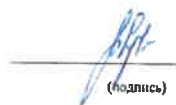
Наименование публично раскрываемого показателя	Год (предшествующий отчетному)	Год (отчетный)
Доходы (начисленные)	11 696,00	8 690,99
Расходы (начисленные)	32 739 147,03	32 842 309,41
Чистый операционный результат	-31 802 718,41	-32 835 356,42
<i>в т.ч. операционный результат до налогообложения</i>	<i>-32 727 451,03</i>	<i>-32 833 618,42</i>
Операции с нефинансовыми активами	-553 382,46	533 782,09
Операции с финансовыми активами и обязательствами, в том числе:	-31 249 335,95	-33 369 138,51

операции с финансовыми активами	-31 184 637,83	-31 805 800,04
чистое поступление средств на счета бюджетов	-31 190 418,44	-31 800 019,43
чистое поступление иных финансовых активов	0,00	0,00
чистое увеличение прочей дебиторской задолженности	5 780,61	-5 780,61
операции с обязательствами	64 698,12	1 563 338,47
чистое увеличение прочей кредиторской задолженности	64 698,12	1 108 359,08

"Показатели отчета о движении денежных средств" за 2018 год

Наименование публично раскрываемого показателя	Год (предшествующий отчетному)	Год (отчетный)
Поступления, всего		
Поступления по текущим операциям, всего	0,00	0,00
из них:		
от страховых взносов на обязательное социальное страхование	0,00	0,00
от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	0,00	0,00
Поступления от инвестиционных операций (от реализации нефинансовых активов)	0,00	0,00
Поступления от финансовых операций (с финансовыми активами)	0,00	0,00
Выбытия, всего	30 948 328,13	31 618 976,13
Выбытия по текущим операциям, всего	30 164 593,23	30 970 476,13
из них:		
за счет социального обеспечения	262 062,00	0,00
Выбытия по инвестиционным операциям (на приобретение нефинансовых активов)	783 734,90	648 500,00
Выбытия по финансовым операциям (с финансовыми активами)	0,00	0,00
Изменение остатков средств	30 948 328,13	31 618 976,13
в том числе:		
по операциям с денежными средствами, не отраженными в поступлениях и выбытиях	0,00	0,00
изменение остатков средств	30 948 328,13	31 618 976,13

Начальник управления ПФР



(подпись)

Л.А. Сулейменова
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

С.Ю. Кравцова
(расшифровка подписи)

УПФР в г. Муравленко Ямало-Ненецкого автономного округа

Пояснительная записка

к таблицам, содержащим публично раскрываемые показатели бюджетной отчетности

«Показатели бухгалтерского баланса» за 2018 год

В ходе проведенного анализа разделов показателей бухгалтерского баланса за 2018 год выявлены изменения показателей актива и пассива баланса за отчетный год к году, предшествующему отчетному.

Нефинансовые активы. Увеличение стоимости основных средств (остаточной стоимости) произошло в связи с приобретением основных средств, к которым применяется линейный способ начисления амортизации, в том числе внутриведомственная передача в декабре 2018 года от Отделения ПФР по Ямало-Ненецкому автономному округу легкового автомобиля Renault Duster – 1 шт. на сумму 997 800 рублей 00 копеек. Увеличение стоимости материальных запасов произошло в связи с внутриведомственной передачей в декабре 2018 года комплекта колес автомобильных с шинами зимними, шипованными в комплекте. Увеличение расходов будущих периодов вызвано тем, что в течение 2018 года расходов на капитальный ремонт имущества в многоквартирном доме не проводилось, взносы на капитальный ремонт продолжают накапливаться на счетах регионального оператора - НО «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов в Ямало-Ненецком автономном округе».

Финансовые активы. Уменьшение остатка денежных средств учреждения на конец отчетного периода года вызвано увеличением расходов на услуги связи, в связи с увеличением тарифов почтовой связи. Уменьшение дебиторской задолженности по выплатам вызвано оптимизацией расходов на выплату пособий за счет средств ФСС.

Обязательства. Увеличение кредиторской задолженности вызвано увеличением расходов на коммунальные услуги, в связи с увеличением тарифов. Увеличение расчетов по платежам в бюджет вызвано увеличением среднегодовой стоимости имущества, применяемой при определении базы для налога на имущество. Резервы предстоящих расходов увеличились в связи с увеличением количества неиспользованных дней отпуска за фактически отработанное время (с момента приема на работу и по дату расчета), учитываемого при расчете оценочного обязательства, включая платежи на обязательное социальное страхование работника.

Финансовый результат. Показатели финансового результата на конец года уменьшились.

«Показатели отчета о финансовых результатах деятельности» за 2018 год

В ходе проведенного анализа показателей отчета о финансовых результатах деятельности за 2018 год, выявлено изменение показателей, в том числе:

- Фактически начисленных доходов бюджета ПФР за отчетный год к году, предшествующему отчетному.

Фактически начислено доходов за 2017 год 11 696 рублей 00 копеек, в том числе:

- Прочие доходы от компенсации затрат бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации (КОСГУ 130) – 11 696 рублей 00 копеек (возмещение переплат прошлых лет, выявленных в ходе проведения комплексной ревизии).

Фактически начислено доходов за 2018 год 8 690 рублей 99 копеек, в том числе:

- Прочие доходы от компенсации затрат бюджета Пенсионного фонда Российской Федерации (КОСГУ 130) – 8 406 рублей 03 копейки (Переплата страховых взносов прошлых лет, возмещенная в отчетном периоде);

- Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджет Пенсионного фонда Российской Федерации (КОСГУ 140) - 284 рубля 96 копеек (Неустойка за просрочку поставки товара, согласно претензии от 06.07.2018 №2692).

- Выявлено незначительное увеличение показателей фактически начисленных расходов за отчетный год к году, предшествующему отчетному.

Анализ динамики показателей исполнения расходов бюджета ПФР.

Наименование показателя	Код расхода КОСГУ	На 01.01.2018 г., рублей	На 01.01.2019 г., рублей
Расходы бюджета, всего:		32 739 147,03	32 842 309,41
Заработная плата	211	19 705 436,58	20 503 447,23
Прочие выплаты	212	2 274 300,00	1 982 000,00
Начисления на выплаты по оплате труда	213	6 159 836,32	6 499 304,72
Услуги связи	221	333 937,26	341 977,01
Коммунальные услуги	223	654 984,65	629 457,12
Работы, услуги по содержанию имущества	225	540 127,77	474 062,60
Прочие работы, услуги	226	974 102,66	857 824,84
Пособия по социальной помощи населению	262	262 062,00	0,00
Амортизация основных средств нематериальных активов	271	950 283,97	790 293,50
Расходование материальных запасов	272	581 375,94	507 546,14
Прочие расходы	290	249 389,23	256 396,25
Расходы будущих периодов		53 310,65	0,00

Резкого увеличения показателей исполнения расходов бюджета ПФР не выявлено.

Увеличение расходов по операциям с финансовыми активами и обязательствами, в части расходов по операциям с обязательствами (Чистое увеличение прочей кредиторской задолженности) вызвано внутриведомственной передачей от Отделения ПФР по Ямало-Ненецкому автономному округу легкового автомобиля Renault Duster – 1 шт. на сумму 997 800 рублей 00 копеек.

«Показатели отчета о движении денежных средств» за 2018 год

В ходе проведенного анализа выбытия денежных средств выявлено незначительное уменьшение показателей за отчетный год к году, предшествующему отчетному.

Анализ динамики показателей кассового исполнения расходов бюджета ПФР.

Наименование показателя	Код расхода (Целевая статья (направление расходов) в т.ч. ВР)	На 01.01.2018 г., рублей	На 01.01.2019 г., рублей
Расходы бюджета всего:		30 948 328,13	31 618 976,13

Фонд оплаты труда государственных внебюджетных фондов	141	18 993 400,00	20 154 000,00
Иные выплаты персоналу, за исключением фонда оплаты труда	142	2 274 300,00	1 982 000,00
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам государственных внебюджетных фондов	149	6 037 505,53	6 393 772,56
Закупка товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	242	566 588,37	501 076,85
Прочая закупка товаров, работ и услуг обеспечения государственных (муниципальных) нужд	244	2 571 838,00	2 344 826,72
Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	321	262 062,00	0
Исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений возмещению причиненного вреда	831	25 370,00	19 000,00
Уплата налога на имущество организаций и земельного налога	851	219 300,00	176 900,00
Уплата прочих налогов, сборов	852	26 964,23	47 400,00

Резкого уменьшения показателей кассового расхода не выявлено.

Главный бухгалтер

И.И. В. С. С.

С.Ю. Кравцова