

Иные публично раскрываемые показатели бюджетной отчетности об исполнении бюджета Государственного учреждения-Управления Пенсионного фонда Российской Федерации в г. Губкинский Ямало-Ненецкого автономного округа за 2019 год

"Показатели бухгалтерского баланса" за 2019 год

Наименование публично раскрываемого показателя	На начало года	На конец года
АКТИВ		
I. Нефинансовые активы	991 720,92	745 447,67
Основные средства (остаточная стоимость)	398 332,85	216 202,43
Нематериальные активы (остаточная стоимость)	0,00	0,00
Непроизведенные активы (остаточная стоимость)	0,00	0,00
Материальные запасы	589 069,58	525 616,62
Права пользования активами (остаточная стоимость)	0,00	0,00
Вложения в нефинансовые активы	0,00	0,00
Расходы будущих периодов	4 318,49	3 628,62
II. Финансовые активы	258 064,52	188 900,61
Денежные средства учреждения, из них	223 389,50	123 230,00
финансовые вложения	0,00	0,00
дебиторская задолженность по доходам	0,00	0,00
дебиторская задолженность по выплатам	34 675,02	65 670,61
прочие расчеты с дебиторами	0,00	0,00
БАЛАНС	1 249 785,44	934 348,28
ПАССИВ		
III. Обязательства	1 742 793,39	2 316 137,27
Кредиторская задолженность по расходам	125,53	0,00
расчеты по платежам в бюджеты	1 702,76	714,81
кредиторская задолженность по доходам	0,00	0,00
иные расчеты	0,00	0,00
доходы будущих периодов	0,00	0,00
резервы предстоящих расходов	1 740 965,10	2 315 422,46
IV. Финансовый результат	-493 007,95	-1 381 788,99
БАЛАНС	1 249 785,44	934 348,28

"Показатели отчета о финансовых результатах деятельности" за 2019 год

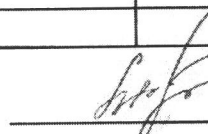
Наименование публично раскрываемого показателя	Год (предшествующий отчетному)	Год (отчетный)
Доходы (начисленные)	10,00	0,00
Расходы (начисленные)	34 275 695,97	34 526 725,55
Чистый операционный результат	-34 275 687,97	-34 526 725,55
в т.ч. операционный результат до налогообложения	-34 275 685,97	-34 526 725,55
Операции с нефинансовыми активами	-349 196,57	-246 273,25
Операции с финансовыми активами и обязательствами, в том числе:	-33926491,40	-34 280 452,30
операции с финансовыми активами	-33 323 754,39	-33 570 738,24
чистое поступление средств на счета бюджетов	-33 358 429,41	-33 601 733,83
чистое поступление, иных финансовых активов	0,00	0,00
чистое увеличение прочей дебиторской задолженности	34 675,02	30 995,59
операции с обязательствами	602 737,01	709 714,06

чистое увеличение прочей кредиторской задолженности	99 595,04	135 256,70
---	-----------	------------

"Показатели отчета о движении денежных средств" за 2019 год

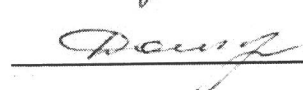
Наименование публично раскрываемого показателя	Год (предшествующий отчетному)	Год (отчетный)
Поступления, всего	0,00	0,00
Поступления по текущим операциям, всего	0,00	0,00
из них:		
от страховых взносов на обязательное социальное страхование	0,00	0,00
от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	0,00	0,00
Поступление от инвестиционных операций (от реализации нефинансовых активов)	0,00	0,00
Поступления от финансовых операций (с финансовыми активами)	0,00	0,00
Выбытия, всего		
Выбытия по текущим операциям, всего	33 363 623,11	33 501 574,33
из них:		
за счет социального обеспечения	0,00	480 532,04
Выбытия по инвестиционным операциям (на приобретение нефинансовых активов)	555 400,00	46 000,00
Выбытия по финансовым операциям (с финансовыми активами)	0,00	0,00
Изменения остатков средств	33 363 623,11	33 501 574,33
в том числе:		
по операциям с денежными средствами, не отраженными в поступлениях в поступлениях и выбытиях	0,00	0,00
Изменение остатков средств	33 363 623,11	33 501 574,33

Начальник управления ПФР



В.В. Шилова

Главный бухгалтер - руководитель ФЭГ



С.И. Домрачева

Резкое изменение показателей произошло:

- по КОСГУ 212 «Прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме» уменьшились расходы в связи применением «Порядка применения классификации операций сектора государственного управления», утвержденного приказом МИНФИНА № 209н от 29.11.2017г., где часть расходов отнесены на КОСГУ 214 «Прочие несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме» и 266 «Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме».
- по КОСГУ 225 «Работы, услуги по содержанию имущества» в связи с увеличением тарифов на услуги по ежедневному техническому осмотру и выпуску служебного автотранспорта на линию.
- по КОСГУ 227 «Страхование» увеличились расходы в связи применением «Порядка применения классификации операций сектора государственного управления», утвержденного приказом МИНФИНА № 209н от 29.11.2017г.
- по КОСГУ 291 «Налоги, пошлины и сборы» уменьшились расходы в связи применением «Порядка применения классификации операций сектора государственного управления», утвержденного приказом МИНФИНА № 209н от 29.11.2017г., где часть расходов отнесены на КОСГУ 296 «Иные выплаты текущего характера физическим лицам» и КОСГУ 297 «Иные выплаты текущего характера организациям».

«Показатели отчета о движении денежных средств» за 2019 год

В ходе проведенного анализа выбытия денежных средств выявлено увеличение показателей за отчетный год к году, предшествующему отчетному на 0,4%.

Анализ динамики показателей кассового исполнения расходов бюджета ПФР.

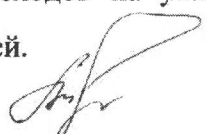

Наименование показателя	Код дохода	на 01.01. 2019 г.	на 01.01. 2020 г.
	(Целевая статья (направление расходов) в т.ч ВР)	(руб.)	(руб.)

Расходы бюджета всего:		33 363 623,11	33 501 574,33
Фонд оплаты труда государственных внебюджетных фондов	141	18 648 700,00	18 821 328,20
Иные выплаты персоналу, за исключением фонда оплаты труда	142	1 859 200,00	1 771 043,69
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам государственных внебюджетных фондов	149	5 705 121,26	5 766 167,77
Закупка товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	242	435 397,85	465 320,82
Прочая закупка товаров, работ и услуг	244	6 628 604,00	6 572 852,85
Исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению причиненного вреда	831	6 300,00	90 300,00
Уплата налога на имущество организаций и земельного налога	851	5 500,00	961,00
Уплата прочих налогов, сборов	852	53 800,00	13 600,00
Уплата иных платежей	853	0,00	0,00

Увеличение произошло за счет приобретения и обновления справочно-информационных баз данных, увеличением расходов на уплату госпошлины в связи с увеличением поданных дел в суды разных уровней.

Начальник управления ПФР

Главный бухгалтер – руководитель ФЭГ

В.В. Шилова

С.И. Домрачева

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к таблицам, содержащим публично раскрываемые показатели бюджетной отчетности об исполнении бюджета Государственного учреждения - Управления Пенсионного фонда Российской Федерации в г. Губкинский Ямало-Ненецкого автономного округа

«Показатели бухгалтерского баланса» за 2019 год

В ходе проведенного анализа разделов показателей бухгалтерского баланса за 2019 год выявлены изменения показателей актива и пассива баланса за отчетный год к году, предшествующему отчетному.

Нефинансовые активы. Уменьшение стоимости основных средств (остаточной стоимости) произошло в связи со списанием основных средств с истекшим сроком эксплуатации на сумму 212 270,88 руб. Уменьшение материальных запасов произошло за счет списания на расходы на нужды управления.

Уменьшение расходов будущих периодов связано с уменьшением расходов на страхование гражданской ответственности.

Финансовые активы. Уменьшение остатка денежных средств учреждения на конец отчетного периода вызвано уменьшением остатка денежных документов.

Увеличение дебиторской задолженности вызвано перечислением аванса на подписку периодических изданий на первое полугодие 2020 года согласно государственного контракта.

Обязательства. Увеличение резервов предстоящих расходов произошло в связи с увеличением количества неиспользованных дней отпуска за фактически отработанное время (с момента приема на работу и по дате расчета), учитываемого при расчете оценочного обязательства, включая платежи на обязательное социальное страхование работника.

«Показатели отчета о финансовых результатах деятельности» за 2019 год

В ходе проведенного анализа показателей отчета о финансовых результатах деятельности за 2019 год, выявлено изменение показателей, в том числе:

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

Фактически начислено доходов за 2019 год 0 рублей 00 копеек.

Анализ динамики показателей исполнения расходов бюджета ПФР.

Наименование показателя	Код дохода КОСГУ	на 01.01. 2019 г. (руб.)	на 01.01.2020 г. (руб.)
Расходы бюджета, всего:		34 275 697,97	34 526 725,55
Заработная плата	211	19 030 498,75	19 227 450,51
Прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме	212	1 859 200,00	872 149,02
Начисления на выплаты по оплате труда	213	5 826 464,48	5 793 000,62
Прочие несоциальные выплаты персоналу натуральной форме	214	0,00	409 764,83
Услуги связи	221	235 026,84	261 165,97
Арендная плата за пользование имуществом	224	5 466 504,00	5 466 504,00
Работы, услуги по содержанию имущества	225	157 300,00	210 000,00
Прочие работы, услуги	226	666 097,86	687 902,09
Страхование	227	0,00	5 253,69
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	266	0,00	480 532,04
Амортизация основных средств и нематериальных активов	271	453 026,99	341 707,10
Расходование материальных запасов	272	511 313,16	667 326,63
Налоги, пошлины, сборы	291	70 263,89	13 573,05
Иные выплаты текущего характера физическим лицам	296	0,00	78 300,00
Иные выплаты текущего характера организациям	297	0,00	12 000,00
Налог на прибыль	291	2,00	0,00

Резкое изменение показателей произошло:

- по КОСГУ 212 «Прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме» уменьшились расходы в связи применением «Порядка применения классификации операций сектора государственного управления», утвержденного приказом МИНФИНА № 209н от 29.11.2017г., где часть расходов отнесены на КОСГУ 214 «Прочие несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме» и 266 «Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме».
- по КОСГУ 225 «Работы, услуги по содержанию имущества» в связи с увеличением тарифов на услуги по ежедневному техническому осмотру и выпуску служебного автотранспорта на линию.
- по КОСГУ 227 «Страхование» увеличились расходы в связи применением «Порядка применения классификации операций сектора государственного управления», утвержденного приказом МИНФИНА № 209н от 29.11.2017г.
- по КОСГУ 291 «Налоги, пошлины и сборы» уменьшились расходы в связи применением «Порядка применения классификации операций сектора государственного управления», утвержденного приказом МИНФИНА № 209н от 29.11.2017г., где часть расходов отнесены на КОСГУ 296 «Иные выплаты текущего характера физическим лицам» и КОСГУ 297 «Иные выплаты текущего характера организациям».

«Показатели отчета о движении денежных средств» за 2019 год

В ходе проведенного анализа выбытия денежных средств выявлено увеличение показателей за отчетный год к году, предшествующему отчетному на 0,4%.

Анализ динамики показателей кассового исполнения расходов бюджета ПФР.

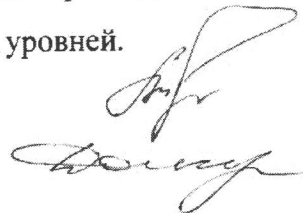
Наименование показателя	Код дохода (Целевая статья (направление расходов) в т.ч ВР)	на 01.01. 2019 г. (руб.)	на 01.01. 2020 г. (руб.)
-------------------------	--	---------------------------------	---------------------------------

Расходы бюджета всего:		33 363 623,11	33 501 574,33
Фонд оплаты труда государственных внебюджетных фондов	141	18 648 700,00	18 821 328,20
Иные выплаты персоналу, за исключением фонда оплаты труда	142	1 859 200,00	1 771 043,69
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам государственных внебюджетных фондов	149	5 705 121,26	5 766 167,77
Закупка товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий	242	435 397,85	465 320,82
Прочая закупка товаров, работ и услуг	244	6 628 604,00	6 572 852,85
Исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению причиненного вреда	831	6 300,00	90 300,00
Уплата налога на имущество организаций и земельного налога	851	5 500,00	961,00
Уплата прочих налогов, сборов	852	53 800,00	13 600,00
Уплата иных платежей	853	0,00	0,00

Увеличение произошло за счет приобретения и обновления справочно-информационных баз данных, увеличением расходов на уплату госпошлины в связи с увеличением поданных дел в суды разных уровней.

Начальник управления ПФР

Главный бухгалтер – руководитель ФЭГ



В.В. Шилова

С.И. Домрачева