Администрация города Волгодонска

**ПРОТОКОЛ**

23.05.2019 № 2

заседания балансовой комиссии

при Администрации города Волгодонска

**Председатель** – Макаров С.М., заместитель главы Администрации города Волгодонска по экономике;

**Заместитель председателя** – Тищенко Н.И., начальник отдела экономического анализа и поддержки предпринимательства Администрации города Волгодонска;

**Секретарь** – Карепина Е.А., старший инспектор отдела экономического анализа и поддержки предпринимательства Администрации города Волгодонска

**Члены комиссии:**

|  |  |
| --- | --- |
| Горчанюк Петр Петрович | - депутат Волгодонской городской Думы по избирательному округу № 15 |
| Козоброд Александр Александрович  Махова Виктория Вадимовна | - руководитель некоммерческого партнерства «Союз Управляющих и обслуживающих организаций» (по согласованию)  - начальника отдела реестра и имущественных отношений Комитета по управлению имуществом города Волгодонска |
| Шакланова Юлия Александровна | - главный специалист бюджетного отдела Финансового управления города Волгодонска |

|  |  |
| --- | --- |
| **Присутствовали:**­­­­­­­­­ |  |
| Голинская Наталья Александровна | - директор МАУК ДК «Октябрь» |
| Золотарёв Вячеслав Сергеевич | - директор МАУК «Парк Победы» |
| Кротько Елена Анатольевна | - главный бухгалтер МАУК «Дворец культуры им. Курчатова» |
| Курбацкая Александра Александровна | - главный бухгалтер МАУК ДК «Октябрь» |
| Мирошниченко Елена Владимировна | - заместитель директора МАУ «Многофункциональный центр предоставления муниципальных и государственных услуг» |
| Никифорова Людмила Константиновна | - главный бухгалтер МАУК «Парк Победы» |
| Носко Виталий Валерьевич | - директор МАУ «Спортивный комплекс «Содружество» |
| Олифирова Нина Николаевна | - главный бухгалтер МАУ «Спортивный клуб «Олимп» |
| Побединский Александр Викторович | - директор МАУ «Спортивный клуб «Олимп» |
| Степанова Марина Евгеньевна | - главный бухгалтер МАУК «Волгодонский молодежный драматический театр» |
| Тихенькая Оксана Александровна | - главный бухгалтер МАУ «Спортивный комплекс «Содружество» |
| Федоров Александр Игоревич | - директор МАУК «Волгодонский молодежный драматический театр» |
| Храмцова Надежда Владимировна | - и.о. директора МАУК «Дворец культуры им. Курчатова» |
| Чистякова Анна Анатольевна | - главный бухгалтер МАУ «Многофункциональный центр предоставления муниципальных и государственных услуг» |

**ПОВЕСТКА:**

О рассмотрении результатов финансово-хозяйственной деятельности муниципальных автономных учреждений за 2018 год:

* 1. МАУ «Многофункциональный центр предоставления муниципальных и государственных услуг»;
  2. МАУ «Спортивный клуб «Олимп»;
  3. МАУ «Спортивный комплекс «Содружество»;
  4. МАУК «Дворец культуры им. Курчатова»;
  5. МАУК «Парк Победы»;
  6. МАУК ДК «Октябрь»;
  7. МАУК **«Волгодонский молодежный драматический театр».**

**1.СЛУШАЛИ:**

Чистякову А.А. – главного бухгалтера МАУ «Многофункциональный центр предоставления муниципальных и государственных услуг».

Сообщила, что при плане расходов 42,2 млн. рублей фактические расходы за 2018 год составили 41,8 млн. рублей. Исполнение расходов МАУ «МФЦ» по средствам, полученным на исполнение плана – финансово-хозяйственной деятельности, составило 99,0%.

Исполнение расходов МАУ «МФЦ» по приносящей доход деятельности (собственные доходы) составило 89,8%. При плане 1,98 млн. рублей фактические расходы составили 1,78 млн. рублей.

В части касающейся доходов. Средства полученные в виде субсидий на исполнение плана финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год составили 41,5 млн. рублей, что составило 99,98% от годового объема.

Доходы в виде поступлений от оказания платных услуг за 2018 год составили 1,9 млн. рублей, что составило 100% от годового объема.

По состоянию на 01.01.2019г. сложилась кредиторская задолженность по расходам в размере 59,97 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств местного бюджета – 56,92 тыс. рублей;

- за счет средств по приносящей доход деятельности – 3 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2019г. сложилась дебиторская задолженность по расходам, в сумме 1 180 рублей за счет средств местного бюджета.

По состоянию на 01.10.2018 сложилась дебиторская задолженность по доходам, в сумме 80,2 млн. рублей, в том числе:

- за счет средств местного бюджета – 66,9 млн. рублей;

- за счет средств областного бюджета – 13,1 млн. рублей;

- за счет средств по приносящей доход деятельности – 185тыс. рублей;

**РЕШИЛИ:**

* 1. Принять отчет о деятельности МАУ «Многофункциональный центр предоставления муниципальных и государственных услуг» за 2018 год.

**Единогласно**

**2. СЛУШАЛИ:**

Побединского А.В. – директора МАУ «Спортивный клуб «Олимп».

Сообщил, что среднесписочная численность составляет 29 человек. Среднемесячная заработная плата составила 14 921 рубль.

За 2018 год в МАУ «СК «Олимп» проведено более 40 спортивно-массовых мероприятий различного уровня.

С целью повышения качества предоставления спортивных услуг в 2018 учреждением были проведены следующие работы, за счет собственных средств:

- ежегодный инспекционный контроль спортивного зала – 7000 рублей;

- изготовление планов эвакуации – 20 300 рублей;

- периодический медицинский осмотр сотрудников – 33 035 рублей;

- обучение персонала – 10 560 рублей;

- реконструкция системы отопления 1 этажа – 23 708 рублей;

- монтаж задвижки с электрическим приводом и автоматизация на пожарный водопровод – 149 000 рублей;

- ремонт откосов оконных проемов спортивного зала – 13 722 рубля;

- произведена промывка системы отопления – 5 500 рублей;

- измерения и испытания эл. оборудования – 9 766 рублей;

- текущий ремонт спортивного зала и аварийного выхода – 49 657 рублей.

-установлен пандус для людей с ограниченными возможностями – 6842 рубля;

-проведена оценка условий труда – 26000 рублей.

Учреждению в 2018 году выделены субсидии на иные цели в сумме 1 085 100  рублей в том числе: из средств областного бюджета в сумме 631 000 рублей и средств местного бюджета в сумме 254 100 рублей, средства выделены на реализацию государственной программы Российской Федерации «Доступная среда»; за счет средств резервного фонда Правительства Ростовской области выделены субсидии в сумме 200 000 рублей.

На функционирование и развитие деятельности автономного учреждения выделены субсидии из местного бюджета на выполнение государственного (муниципального) задания в сумме 4 105 900 рублей, финансирование получено в полном объеме.

Дебиторская задолженность на 01.01.2019г составила 9 217 946 рублей.

Кредиторская задолженность на 01.01.2019г составила 2189 рублей.

**РЕШИЛИ:**

2.1. Принять отчет о деятельности МАУ «Спортивный клуб «Олимп» за 2018 год.

**Единогласно**

2.2. Рекомендовать директору МАУ «Спортивный клуб «Олимп», не допускать снижение заработной платы.

**Срок – постоянно**

**3. СЛУШАЛИ:**

Носко В.В. – директора МАУ «Спортивный комплекс «Содружество».

Сообщил, что остаточная стоимость основных средств учреждения по состоянию на 01.01.2019 года составила 809 999,7 рублей. Средняя численность работников МАУ «СК «Содружество» за 2018 год составила 46 человек.

В двадцати пяти микрорайонах города за 2018 год было проведено 200 спортивно-массовых мероприятия с привлечением жителей микрорайонов, количество принявших участие – 9033 человека.

Так же, согласно муниципальному заданию Учредителя, в 2018 году учреждением проведено 72 спортивно-массовых мероприятий различного уровня согласно календарного плана физкультурных и спортивных мероприятий, в которых приняли участие 20133 человек.

С целью повышения качества предоставления спортивных услуг в 2018 году учреждением были проведены следующие работы, услуги за счет доходов от оказания платных услуг:

- проведена замена стеклопакетов и регулировка пластиковых дверей на сумму 24,5 тыс. рублей;

- приобретена офисная мебель на сумму 46,0 тыс. рублей;

- приобретена звукозаписывающая аппаратура на сумму 65,0 тыс. рублей;

- приобретен бензотример для покоса травы на спортивных площадках в микрорайонах города на сумму 10,0 тыс. рублей;

- приобретены баннеры на сумму 35,8 тыс. рублей;

-приобретен спортивный инвентарь для ГТО на сумму 22,1 тыс. рублей;

- приобретены компьютеры на сумму 45,0 тыс. рублей;

- приобретена переплетная система на сумму 28,8 тыс. рублей;

На функционирование и развитие деятельности автономного учреждения выделены субсидии на иные цели за счет средств местного бюджета в сумме 480 тыс. рублей, в том числе: на спортивный инвентарь, уборочную технику - 230 тыс. рублей; на капитальный ремонт спортивных площадок 250 тыс. рублей.

Из резервного фонда Правительства Ростовской области выделены субсидии на иные цели (на приобретение, доставку и монтаж комплекта многофункциональной спортивной площадки) в сумме 2,5 млн. рублей, профинансировано 2,46 млн. рублей.

На функционирование и развитие деятельности учреждения выделены субсидии из местного бюджета на выполнение государственного (муниципального) задания в сумме 15,7 млн. рублей, профинансировано 15,7 млн. рублей, что составило 100%.

Утверждено плановых назначений по приносящей доход деятельности 877,3 тыс. рублей. Получено доходов за 2018 год 877,3 тыс. рублей, что составило 100% от плана.

Среднемесячная заработная плата по учреждению составляет 16 185 рублей.

Дебиторская задолженность на 01.01.2019: **–** по приносящей доход деятельности: составила 313,3 тыс. рублей; ­­

Кредиторская задолженность на 01.01.2019г. составила 3,6 тыс. рублей, из них: по приносящей доход деятельности: 3,6 тыс. рублей (текущая задолженность)

**РЕШИЛИ:**

* 1. Принять отчет о деятельности МАУ «Спортивный комплекс «Содружество» за 2018 год.

**Единогласно**

* 1. Рекомендовать директору МАУ «Спортивный комплекс «Содружество» не допускать снижение доходов.

**Срок – постоянно**

1. **СЛУШАЛИ:**

Кротько Е.А.– главного бухгалтера МАУК «Дворец культуры им. Курчатова».

Сообщила, что доходы от оказания платных услуг МАУК «ДК им. Курчатова» на 01.01.2019 составили 8 658,2 тыс. рублей, в том числе:

- клубные формирования 3 748,1 тыс. рублей;

- выставки 765,1 тыс. рублей;

- концертная деятельность 1 099,2 тыс. рублей;

- совместные мероприятия 1 578,1 тыс. рублей;

- прочие поступления 1 072,7 тыс. рублей;

- благотворительная помощь 422,0 тыс. рублей.

Бюджетные субсидии на выполнение муниципального задания – 30 033,5 тыс. рублей.

Бюджетные субсидии на проведение праздничных мероприятий – 1 665,0 тыс. рублей.

Бюджетные субсидии на мероприятия по пожарной безопасности- 170,2 тыс.рублей.

Итого: 31 868,7 тыс. рублей.

Бюджетные субсидии на иные цели – 1 043,1 тыс. рублей.

Балансовая стоимость имущества на 01.01.2019г. составила 16 388,2 тыс. руб.

Остаточная стоимость имущества составила 6 705,2 тыс. рублей. Кадастровая стоимость земельных участков составила 84 120,1 тыс. рублей.

За 2018 год МАУК "ДК им. Курчатова" приобрело основных средств:

– за счет спонсорской помощи на 192, тыс. рублей (световое оборудование 142,0 тыс.рублей, компьютер 50,0 тыс. рублей);

– за счет средств областного резервного фонда 192,4 тыс. рублей (световое оборудование);

– принято в оперативное управление здание по пер. Ноябрьский 13а (клуб Соленовский ) на сумму 467,1 тыс. рублей (износ 200,1 тыс. рублей).

Списано иного движимого имущества на сумму – 632,0 тыс. рублей, материальных ценностей на сумму – 1 325, 0 тыс. рублей. Остаток средств на лицевом счете на 01.01.2019г. – 290,3 тыс. рублей.

Среднесписочная численность работающих в учреждении на 01.01.2019г. составила 74 человек. Среднемесячная заработная плата в 2018 году составила 26 412 рублей, по отношению к 2017 году произошло снижение на 3 000 рублей.

Бюджет за 2018 год, от годовых утвержденных плановых назначений,

исполнен:

– субсидии на выполнение муниципального задания 100%;

– приносящая доход деятельность 100%;

– субсидии на иные цели 100%.

Кредиторская задолженность на 01.01.2019г. составила 250,93 рублей.

**РЕШИЛИ:**

* 1. Принять отчет о деятельности МАУК «Дворец культуры им. Курчатова» за 2019 год.

**Единогласно**

* 1. Рекомендовать директору МАУК «Дворец культуры им. Курчатова» продолжить работу по увеличению доходов от оказания платных услуг в целях повышения заработной платы.

**Срок – постоянно**

1. **СЛУШАЛИ:**

Саханову Н.А.– директор МАУК «Парк Победы».

Сообщил, что за 2018 год проведено 40 культурно-массовых мероприятий, в которых приняло участие 8362 человек в рамках доведенного муниципального задания на 2018 год.

Объем субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания за 2018 год составил 10 365,6 тыс. рублей что составляет 100% от плановых показателей на 2018 год.

Доходы от предпринимательской деятельности за 2019 год получены в сумме 8 835,6 тыс. рублей и исполнены на 97,0% от запланированных поступлений.

Среднесписочная численность работников составила 29,8 единиц, штатная численность 57,5.

Расходы, выделенные из бюджета средств на выполнение государственного (муниципального) задания, составили 10 584,2 тыс. рублей и направлены на оплату:

- коммунальных услуг –763,5 тыс. рублей;

- работ, услуг по содержанию имущества – 3 431,6 тыс. рублей;

- фонда оплаты труда работников – 4 730,2 тыс. рублей;

- начислений на выплаты по оплате труда работников – 1 216,8 тыс. рублей;

- налога на землю – 1135,5 рублей;

- мероприятий по организации и проведению культурно-массовых

мероприятий – 168 тыс. рублей;

- первичных мер пожарной безопасности -14988,94 рублей;

Полученные за 2018 год доходы от предпринимательской деятельности в сумме 8 835,6 тыс. рублей направлены на оплату:

- фонда оплаты труда работников – 4 871,3 тыс. рублей;

- начислений на выплаты по оплате труда работников – 1 662,7 тыс. рублей;

- услуг связи – 49,4 тыс. рублей;

- коммунальных услуг – 205,9 тыс. рублей;

- работ, услуг по содержанию имущества – 260,3 тыс. рублей;

- прочих работ, услуг – 185,7тыс. рублей;

- выплату пеней, штрафов – 606,8тыс. рублей;

- увеличение стоимости материальных запасов – 276,2тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2019 год в МАУК «Парк Победы» имеется текущая кредиторская задолженность. По средствам от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности:

- задолженность по подоходному налогу – 384,2 тыс. рублей;

- начисления на выплату по оплате труда – 84 тыс. рублей;

- расходы по содержанию имущества – 25,7 тыс. рублей;

- увеличение стоимости материальных запасов – 2,1 тыс. рублей;

- коммунальные услуги – 46,3 тыс. рублей;

- прочие расходы – 84 тыс. рублей (задолженность по УСН, транспортный налог).

Остаток денежных средств по состоянию на 01.01.2019г. на счетах в финансовом органе 1400,56 рублей, в кассе учреждения 324,27 рубля, в кредитной организации – 14129,94 рублей.

В 2018 году в учреждение поступили средства во временное распоряжение – 341,3тыс. рублей, 137,8 тыс. рублей были возвращены, 203,3 тыс. рублей были израсходованы на выплату заработной платы по предпринимательской деятельности.

**РЕШИЛИ:**

* 1. Принять отчет о деятельности МАУК «Парк Победы» за 2018 год.
  2. Признать работу МАУК «Парк Победы» за 2018 год неудовлетворительной.

**Единогласно**

* 1. Рекомендовать директору МАУК «Парк Победы», продолжить работу по увеличению доходов от оказания платных услуг в целях повышения финансовых показателей до уровня 2017 года.

**Срок – постоянно**

**6. СЛУШАЛИ:**

Голинскую Н.А.– директора МАУК ДК «Октябрь».

Сообщила, что в 2018 году в учреждении было организовано и проведено 996 мероприятий, которые посетило 749 116 человек. На платной основе –348 мероприятий, которые посетило 152 200 человек.

На 01.01.2019 г штатное расписание составляет 149,75 единицы.

Среднесписочная численность основного состава 99 человек, 13,3 внешних совместителей.

На 01.01.2019г. отмечено увеличение заработной платы. В 2018 году среднемесячная заработная плата составила 26 412,2 рублей, за аналогичный период 2017 года среднемесячная заработная плата составляла 23 450,59 рублей.

За 2018 год на выплату заработной платы с начислениями за счет средств субсидий на выполнение муниципального задания израсходовано 35 525 700,08 рублей.

Расходы на выплату заработной платы с начислениями за счет средств от предпринимательской деятельности и иной приносящей доход деятельности – 7 072 608,74 рублей.

На закупку товаров, работ, услуг за счет средств субсидий на выполнение муниципального задания израсходовано 3 026 846,92 рублей.

На закупку товаров, работ, услуг за счет субсидий на иные цели израсходовано 899 395,0 рублей.

На закупку товаров, работ, услуг за счет средств от приносящей доход деятельности израсходовано 2 351 522,4 рубля.

На уплату налогов, сборов и иных платежей в бюджет за 2018 год израсходовано 934 153 рубля за счет субсидий на выполнение муниципального задания.

На уплату налогов, сборов и иных платежей за счет средств от предпринимательской деятельности и иной приносящей доход деятельности в 2018 году израсходовано 40 105,91 рублей.

На балансе учреждения числятся основные средства: на начало года на сумму 38 223 678,19 рублей, на конец года 39 167 221,54 рубль, в том числе особо ценное движимое имущество – 13 715 476,92 рублей. Увеличение стоимости основных средств составило 2,4%, за счет приобретения основных средств. Амортизация составляет 31 078 015,39 рублей, 79% к стоимости основных средств.

Дебиторская задолженность на 01.01.2019г. по деятельности, осуществляемой учреждениями за счет средств субсидий на выполнение муниципального задания, составила 77 845 400,00 рублей. Дебиторская задолженность образовалась по доходам в виде субсидий на выполнение муниципального задания, на основании соглашения о перечислении субсидий на выполнение муниципального задания между Отделом культуры города Волгодонска и МАУК ДК «Октябрь» в размере 37 232 100,00 рублей за 2019 год, в размере 40 613 300,00 рублей за 2020 год.

На 01.01.2019 сумма кредиторской задолженности составила 50 795,75 рублей (текущая задолженность).

Остаток денежных средств на лицевом счете на 01.01.2019г. составил – 445 956,03 рублей – средства от приносящей доход деятельности.

**РЕШИЛИ:**

* 1. Принять отчет о деятельности МАУК ДК «Октябрь» за 2018 год.

**Единогласно**

**7. СЛУШАЛИ:**

Федорова А.И. – директора МАУК «Волгодонский молодежный драматический театр».

Сообщил, что за 2018 год учреждением оказывались муниципальные услуги по организации и проведению мероприятий, по организации показа спектаклей, работа с детьми и молодежью, организация гастролей других театров, а так же производство декораций, реквизита и пошив костюмов для нужд театра. Всего за год было организовано и проведено 76 мероприятий, число зрителей посетивших данные мероприятия составило 21,7 тыс. человек.

На 01.01.2019 года исполнение субсидий на выполнение муниципального задания по бюджетной деятельности составили 11 213,5 тыс. рублей, доход от приносящей доход деятельности 1 288,3 тыс. рублей, субсидии на иные цели 2 570,7 тыс. рублей. Всего 15 072,5 тыс. рублей.

На 01.01.2019 г стоимость имущества составляет:

балансовая – 11 023 тыс. рублей;

остаточная – 5 020,9 тыс. рублей.

Кадастровая стоимость земельного участка составила 30 912,5 тыс. рублей.

Приобретено основных средств на сумму 2 601,5 тыс. рублей, материальных ценностей на сумму 515,1 тыс. рублей.

Средняя численность работников составляет 24,1 чел.

Субсидии на выполнение муниципального задания по бюджетной деятельности за 2018 год составили 11 213,5 тыс. рублей, расходы - 11 213,5 тыс. рублей.

Доходы от предпринимательской деятельности и иной приносящей доход деятельности за 2018 год составили 1 288 ,3 тыс. рублей, расходы - 1 288,3 тыс. рублей.

Субсидии на иные цели за 2018 год составили 2 570,7 тыс. рублей. Приобретено свето–звукотехническое оборудование с коммутирующими и комплектующими устройствами с областного бюджета на сумму 305,3 тыс. рублей, федерального на 2 043,1 тыс. рублей и с местного бюджета на 122,9 тыс. рублей.

Исполнение бюджета от утвержденных годовых плановых назначений за 2018 год составляет:

субсидии на выполнение муниципального задания 100%;

приносящая доход деятельность 100 %;

субсидии на иные цели 100%.

Кредиторская и дебиторская задолженности бюджетной деятельности, кредиторская и дебиторская задолженности по приносящей доход деятельности, дебиторская и кредиторская задолженности по иным целям на 01.01.2019г. отсутствуют.

**РЕШИЛИ:**

* 1. Принять отчет о деятельности МАУК «Волгодонский молодежный драматический театр» за 2018 год. **Единогласно**

Председатель С.М. Макаров

Секретарь Е.А. Карепина