|  |  |
| --- | --- |
|  | Заместитель Главы – начальник Управления Экономики и финансов администрацииРыбинского муниципального района\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ О.И. КустиковаМ.П. |
| **Результаты оперативного мониторинга кредиторской задолженности муниципальных учреждений Рыбинского муниципального района на 01.04.2012 г.** |
| Аналитическая записка |

Результаты оперативного мониторинга кредиторской задолженности муниципальных учреждений РМР представлены по состоянию на 01.04.2012 г.

Оперативный мониторинг кредиторской задолженности проводился на основании утвержденных в рамках реализации Программы реформирования муниципальных финансов нормативных правовых актов:

* сбор данных о кредиторской задолженности районных бюджетных учреждений проведен в соответствии с Постановлением Администрации Рыбинского муниципального района от 16.03.2011 № 401 о внесении изменений в Постановление администрации Рыбинского муниципального района от 01.06.2010г. № 1786 «Об утверждении Порядка проведения мониторинга кредиторской задолженности муниципальных учреждений и муниципальных унитарных предприятий Рыбинского муниципального района».

Сведения о кредиторской задолженности представлены в разных аналитических разрезах:

* в разрезе отраслей;
* в разрезе экономических статей
* в разрезе главных распорядителей бюджетных средств (ГРБС);
* в разрезе КБК.

Мониторинг кредиторской задолженности на 01.04.2012 г. проводился по главным распорядителям бюджетных средств РМР, имеющим в функциональном подчинении муниципальные бюджетные:

* Администрация РМР;
* Управление по труду и социальной поддержке населения администрации РМР;
* Управление образования администрации РМР;
* Управление по культуре молодежи и спорту администрации РМР;
* Управление экономики и финансов администрации РМР;
* Управление ЖКХ, транспорта и связи администрации РМР;
* Управление недвижимости, строительства и инвестиций администрации РМР;
* Управление архитектуры и земельных отношений администрации РМР;
* Муниципальный совет РМР;
* Контрольно-счетная палата РМР.

Кредиторская задолженность (в том числе просроченная) в разрезе отраслей по муниципальным учреждениям РМР представлена в таблице 1.

В связи с переходом МУЗ РМР «Центральная районная поликлиника» на областной бюджет с 01.01.2012 г. произошло уменьшение кредиторской задолженности на начало 2012 года на сумму 1967,5 тыс. руб.

Общая сумма кредиторской задолженности увеличилась на 36 346,1 тыс. руб., что составляет соответственно 411,6%, просроченная задолженность полностью отсутствует.

Значительное увеличение КЗ произошло по отраслям:

* Жилищно-коммунальное хозяйство – на 1 609,4%;
* Общегосударственные вопросы – на 16 413%;
* Культура, кинематография, средства массовой информации – на 12 166,2%;
* Образования - на 1 598,1%;
* Бюджетные и автономные учреждения – на 288,9%.

Информация о кредиторской задолженности (в т. ч. просроченной) по муниципальным учреждениям РМР в разрезе экономических статей представлена в таблице 2.

Значительное увеличение КЗ произошло по статьям:

* Заработная плата – на 16 236,5 т. руб.;
* Налоги на ФОТ – на 6 786,9 т. руб.;
* Увеличение стоимости основных средств – на 6 375,4 т. руб.;
* Увеличение стоимости материальных запасов – на 3 168,4 т. руб.;
* Коммунальные услуги – на 1 537,3 т. руб.

Уменьшение КЗ произошло по статьям:

* Работы, услуги по содержанию имущества – на 24,5 т. руб.;
* Прочие расходы – на 79,2 т. руб.

Информация о кредиторской задолженности (в т. ч. просроченной) в разрезе главных распорядителей бюджета представлена в таблице 3.

Значительное увеличение КЗ произошло по следующим ГРБС:

* Управление образования АРМР – на 17 047,2 т. руб.;
* Управление по культуре, молодежи и спорту АРМР – на 5 706,8 т. руб.;
* Управление по труду и социальной поддержке населения АРМР на 4 084,6 т. руб.;
* Управление недвижимости, строительства и инвестиций АРМР – на 6 664 т. руб.

В таблицах 4 и 5 представлены Сводные сведения о кредиторской задолженности и просроченной кредиторской задолженности муниципальных бюджетных учреждений РМР в разрезе КБК.

В таблице 6 представлены следующие показатели качества управления кредиторской задолженностью. Показатели изменения и прироста объема КЗ превышают нормативные значения, что свидетельствует о росте КЗ муниципальных учреждений РМР. Показатели изменения и прироста объема просроченной КЗ находятся в пределах нормы, что свидетельствует об отсутствии просроченной КЗ. Показатели КЗ по выплате заработной платы находятся в пределах нормы. Показатели КЗ по начислениям на оплату труда и оплате коммунальных услуг превышают нормативные значения, что свидетельствует о росте КЗ муниципальных учреждений РМР.

|  |
| --- |
| Таблица 1 Информация о кредиторской задолженности (в т.ч. Просроченной) в разрезе отраслей на 01.04.2012 г. |
| Тыс. руб. |
| № п.п. | Код классификации расходов (раздел) | на 01.01.2012 г. | на 01.04.2012 г. |   |   |
| Кредиторская задолженность | В том числе просроченная | Кредиторская задолженность | В том числе просроченная | Изменение КЗ, "+" - увеличение; "-" - уменьшение | Изменение просроченной КЗ, "+"- увеличение; "-" - уменьшение |
| 1 | Бюджетные и автономные учреждения | 00 | 8 224.1 | 0.0 | 31 982.4 | 0.0 | 23 758.4 | 0.0 |
| 2 | Общегосударственные вопросы | 01 | 10.8 | 0.0 | 1 783.4 | 0.0 | 1 772.6 | 0.0 |
| 3 | Национальная оборона | 02 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 4 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 0.0 | 0.0 | 37.5 | 0.0 | 37.5 | 0.0 |
| 5 | Национальная экономика | 04 | 0.0 | 0.0 | 667.7 | 0.0 | 667.7 | 0.0 |
| 6 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 410.6 | 0.0 | 7 018.9 | 0.0 | 6 608.3 | 0.0 |
| 7 | Охрана окружающей среды | 06 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 8 | Образование | 07 | 42.0 | 0.0 | 713.2 | 0.0 | 671.2 | 0.0 |
| 9 | Культура, кинематография, средства массовой информации | 08 | 15.4 | 0.0 | 1 889.0 | 0.0 | 1 873.6 | 0.0 |
| 10 | Здравоохранение, физическая культура и спорт  | 09 | 128.5 | 0.0 | 437.5 | 0.0 | 309.0 | 0.0 |
| 11 | Социальная политика | 10 | 0.3 | 0.0 | 631.9 | 0.0 | 631.7 | 0.0 |
| 12 | Физическая культура и спорт | 11 | 0.0 | 0.0 | 16.2 | 0.0 | 16.2 | 0.0 |
| 13 | Средства массовой информации | 12 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
|   | Итого | 8 831.6 | 0.0 | 45 177.7 | 0.0 | 36 346.1 | 0.0 |

|  |
| --- |
| Таблица 2 Информация о кредиторской задолженности (в т. ч. Просроченной) в разрезе экономических статей на 01.04.2012 г. |
|  |  |  |  |  |  |  |  | Тыс. руб. |
| № п.п. | Код классификации расходов (КОСГУ) | на 01.01.2012г. | на 01.04.2012г. |   |   |
| Кредиторская задолженность | В том числе просроченная | Кредиторская задолженность | В том числе просроченная | Изменение КЗ, "+" - увеличение; "-" - уменьшение | Изменение просроченной КЗ, "+"- увеличение; "-" - уменьшение |
| 1 | Заработная плата | 211 | 4.1 | 0.0 | 16 240.6 | 0.0 | 16 236.5 | 0.0 |
| 2 | Компенсационные выплаты сотрудникам | 212 | 48.0 | 0.0 | 131.5 | 0.0 | 83.6 | 0.0 |
| 3 | Налоги на ФОТ | 213 | 99.6 | 0.0 | 6 886.5 | 0.0 | 6 786.9 | 0.0 |
| 4 | Услуги связи | 221 | 20.1 | 0.0 | 68.0 | 0.0 | 47.9 | 0.0 |
| 5 | Транспортные услуги | 222 | 64.5 | 0.0 | 111.0 | 0.0 | 46.5 | 0.0 |
| 6 | Коммунальные услуги | 223 | 1 032.0 | 0.0 | 2 569.3 | 0.0 | 1 537.3 | 0.0 |
| 7 | Арендная плата за пользование имуществом | 224 | 0.0 | 0.0 | 18.2 | 0.0 | 18.2 | 0.0 |
| 8 | Работы, услуги по содержанию имущества | 225 | 344.7 | 0.0 | 320.2 | 0.0 | -24.5 | 0.0 |
| 9 | Прочие работы, услуги | 226 | 1 107.3 | 0.0 | 1 829.6 | 0.0 | 722.3 | 0.0 |
| 10 | Безвозмездные перечисления государственным и муниципальным организациям | 241 | 12.2 | 0.0 | 1 439.1 | 0.0 | 1 426.9 | 0.0 |
| 11 | Безвозмездные перечисления юридическим лицам, за исключением государственных и муниципальных организаций | 242 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 12 | Прочие расходы | 262 | 313.5 | 0.0 | 152.4 | 0.0 | -161.1 | 0.0 |
| 13 | Прочие расходы | 263 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 14 | Прочие расходы | 290 | 5 131.2 | 0.0 | 5 213.1 | 0.0 | 81.9 | 0.0 |
| 15 | Увеличение стоимости основных средств | 310 | 405.9 | 0.0 | 6 781.3 | 0.0 | 6 375.4 | 0.0 |
| 16 | Увеличение стоимости материальных запасов | 340 | 248.6 | 0.0 | 3 417.0 | 0.0 | 3 168.4 | 0.0 |
|   | Итого | 8 831.6 | 0.0 | 45 177.7 | 0.0 | 36 346.1 | 0.0 |

|  |
| --- |
| **Таблица 3 Информация о кредиторской задолженности (в т.ч. Просроченной) в разрезе главных распорядителей бюджета**  |
|   |   |   |   |   | Тыс. руб. |
|  |  |  |  |  |  |
| № п. п. | Наименование ГРБС | **На 01.01.2012 г.** | **На 01.04.2012 г.** |
| Всего | в том числе просроченная задолженность | Всего | в том числе просроченная задолженность |
|
| **1** | **120** | **Администрация РМР, всего в том числе:** | **9.4** | **0.0** | **1 083.7** | **0.0** |
|   |   | по смете главного распорядителя | 0.0 |   | 508.5 |   |
|   |   | по подведомственным учреждениям | 9.4 |   | 575.2 |   |
| **2** | **125** | **Управление по труду и социальной поддержке населения АРМР в том числе:** | **128.5** | **0.0** | **4 213.1** | **0.0** |
|   |   | по смете главного распорядителя | 0.0 |   | 201.6 |   |
|   |   | по подведомственным учреждениям | 128.5 |   | 4 011.5 |   |
| **3** | **126** | **Управление образования администрации РМР, в том числе** | **7 246.8** | **0.0** | **24 571.2** | **0.0** |
|   |   | по смете главного распорядителя | 4.7 | 0.0 | 281.8 | 0.0 |
|   |   | по подведомственным учреждениям | 7 242.2 | 0.0 | 24 289.4 | 0.0 |
| **4** | **127** | **Управление по культуре, молодежи и спорту администрации РМР, в том числе** | **1 033.7** | **0.0** | **6 740.5** | **0.0** |
|   |   | по смете главного распорядителя | 2.4 | 0.0 | 1 584.1 |   |
|   |   | по подведомственным учреждениям | 1 031.3 | 0.0 | 5 156.3 | 0.0 |
| **5** | **130** | **Управление экономики и финансов АРМР в том числе:** | **2.4** | **0.0** | **52.0** | **0.0** |
|   |   | по смете главного распорядителя | 2.4 |   | 52.0 |   |
|   |   | по подведомственным учреждениям |   |   |   |   |
| **6** | **140** | **Управление ЖКХ, транспорта и связи АРМР в том числе:** | **15.4** | **0.0** | **382.9** | **0.0** |
|   |   | по смете главного распорядителя | 15.4 | 0.0 | 318.5 | 0.0 |
|   |   | по подведомственным учреждениям | 0.0 | 0.0 | 64.4 | 0.0 |
| **7** | **152** | **Управление недвижимости, строительства и инвестиций АРМР, в том числе** | **395.2** | **0.0** | **7 059.2** | **0.0** |
|   |   | по смете главного распорядителя | 395.2 |   | 7 059.2 |   |
|   |   | по подведомственным учреждениям |   |   |   |   |
| **8** | **154** | **Управление АПК, архитектуры и земельных отношений АРМР, в том числе** | **0.0** | **0.0** | **667.7** | **0.0** |
|   |   | по смете главного распорядителя | 0.0 |   | 465.3 |   |
|   |   | по подведомственным учреждениям | 0.0 |   | 202.4 |   |
| **9** | **195** | **КСП** | **0.0** | **0.0** | **138.0** | **0.0** |
|   |   | по смете главного распорядителя | 0.0 |   | 138.0 |   |
|   |   | по подведомственным учреждениям |   |   |   |   |
| **10** | **115** | **Муниципальный совет РМР** | **0.0** | **0.0** | **269.4** | **0.0** |
|   |   | по смете главного распорядителя | 0.0 |   | 269.4 |   |
|   |   | по подведомственным учреждениям |   |   |   |   |
|   |   | **По ГРБС РМР, всего** | **8 831.6** | **0.0** | **45 177.7** | **0.0** |
|   |   | **по смете главного распорядителя** | **420.1** | **0.0** | **10 878.4** | **0.0** |
|   |   | **по подведомственным учреждениям** | **8 411.4** | **0.0** | **34 299.3** | **0.0** |

Таблица 4 Сводные сведения о мониторинге КЗ бюджетных учреждений РМР в разрезе КБК

 Руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Код классификации расходов (раздел, подраздел, целевая статья, вид расходов, КОСГУ) | Кредиторская задолженность на 01.01.2012 (отчетного месяца) | Погашено | Кредиторская задолженность на 01.04.2012 (месяца, следующего за отчетным) |
| РП | ЦСР | ВР | КОСГУ | Всего | в том числе просроченная кредиторская задолженность | Всего | в том числе просроченная кредиторская задолженность | Всего | в том числе просроченная кредиторская задолженность |
| **Итого по** | **Управлению недвижимости** | **395 202.23** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **7 059 163.97** | **0.00** |
| 0502 | 5225803 | 411 | 310 | - | - | - | - | 6 622 420.56 | - |
| 0502 | 7950100 | 411 | 310 | 395 201.58 | - | - | - | 157 868.44 |   |
| 0113 | 0020401 | 121 | 211 | - | - | - | - | 175 370.12 | - |
| 0113 | 0020401 | 121 | 213 | 0.65 | - | - | - | 92 718.58 | - |
| 0113 | 0020401 | 851 | 290 | - | - | - | - | 162.00 | - |
| 0113 | 0900200 | 852 | 290 | - | - | - | - | 10 624.27 | - |
| **Итого по** | **Управлению архитектуры** | **0.68** | **0.00** | **0.68** | **0.00** | **667 746.89** | **0.00** |
| 0412 | 0020401 | 500 | 211 | 0.00 |   |   |   | 240 276.06 |   |
| 0412 | 0020401 | 500 | 213 | 0.68 |   | 0.68 |   | 113 736.09 |   |
| 0412 | 0020401 | 500 | 221 | 0.00 |   |   |   | 7 282.25 |   |
| 0412 | 0020401 | 500 | 290 | 0.00 |   |   |   | 373.00 |   |
| 0412 | 0020401 | 500 | 226 | 0.00 |   |   |   | 27 700.00 |   |
| 0412 | 3400300 | 500 | 226 | 0.00 |   |   |   | 75 949.50 |   |
| 0412 | 0929901 | 001 | 211 | 0.00 |   |   |   | 156 591.34 |   |
| 0412 | 0929901 | 001 | 213 | 0.00 |   |   |   | 41 095.74 |   |
| 0412 | 0929901 | 001 | 221 | 0.00 |   |   |   | 4 417.91 |   |
| 0412 | 0929901 | 001 | 290 | 0.00 |   |   |   | 325.00 |   |
| **Итого по** | **Муниципальный совет** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **269 363.53** | **0.00** |
| 0103 | 0020401 | 121 | 211 |   |   |   |   | 101 381.08 |   |
| 0103 | 0020401 | 121 | 213 |   |   |   |   | 49 865.05 |   |
| 0103 | 0020401 | 242 | 226 |   |   |   |   | 3 900.00 |   |
| 0103 | 0020401 | 851 | 290 |   |   |   |   | 97.00 |   |
| 0103 | 0021100 | 121 | 211 |   |   |   |   | 25 400.00 |   |
| 0103 | 0021100 | 121 | 213 |   |   |   |   | 15 220.40 |   |
| 0103 | 0021200 | 244 | 226 |   |   |   |   | 73 500.00 |   |
| **Итого по** | **Управлению экономики и финансов** | **2 439.00** | **0.00** | **2 439.00** | **0.00** | **52 006.51** | **0.00** |
| 0106 | 0020400 | 242 | 221 |   | 0.00 |   | 0.00 | 7 368.49 | 0.00 |
| 0106 | 0020400 | 244 | 225 |   | 0.00 |   | 0.00 | 5 400.00 | 0.00 |
| 0106 | 0020400 | 242 | 225 |   | 0.00 |   | 0.00 | 1 700.00 | 0.00 |
| 0106 | 0020400 | 244 | 226 |   | 0.00 |   | 0.00 | 7 719.86 | 0.00 |
| 0106 | 7951300 | 242 | 226 |   | 0.00 |   | 0.00 | 12 500.00 | 0.00 |
| 0106 | 0020400 | 851 | 290 | 2 439.00 | 0.00 | 2 439.00 | 0.00 | 2 068.00 | 0.00 |
| 0106 | 0020400 | 244 | 340 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15 250.16 | 0.00 |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| **Итого по** | **Управлению ЖКХ** | **15 439.66** | **0.00** | **3 166.56** | **0.00** | **382 933.49** | **0.00** |
| 05 02 | 3510200 | 006 | 241000 | 12 200.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12 200.64 | 0.00 |
| 05 05 | 0020400 | 121 | 211000 | 1 281.56 | 0.00 | 1 281.56 | 0.00 | 146 851.69 | 0.00 |
| 05 05 | 0020400 | 121 | 213000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13 988.34 | 0.00 |
| 05 05 | 0020400 | 242 | 221000 | 93.00 | 0.00 | 93.00 | 0.00 | 495.77 | 0.00 |
| 05 05 | 0020400 | 242 | 225003 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 600.00 | 0.00 |
| 05 05 | 0020400 | 851 | 290101 | 1 781.00 | 0.00 | 1 781.00 | 0.00 | 29.00 | 0.00 |
| 05 05 | 0029900 | 111 | 211000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 55 454.40 | 0.00 |
| 05 05 | 0029900 | 111 | 213000 | 0.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.46 | 0.00 |
| 05 05 | 0029900 | 242 | 221000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5 991.19 | 0.00 |
| 05 05 | 0029900 | 244 | 226008 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2 960.00 | 0.00 |
| 05 05 | 0029900 | 851 | 290101 | 11.00 | 0.00 | 11.00 | 0.00 | 28.00 | 0.00 |
| 10 03 | 5058609 | 314 | 262000 | 72.00 | 0.00 | 0.00 |   | 144 334.00 | 0.00 |
| **Итого по** | **КСП** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **138 033.65** | **0.00** |
| 0106 | 0020401 | 121 | 211 |   |   |   |   | 37 385.00 |   |
| 0106 | 0020401 | 121 | 213 |   |   |   |   | 17 631.49 |   |
| 0106 | 0020401 | 244 | 226 |   |   |   |   | 19 065.00 |   |
| 0106 | 0021100 | 121 | 211 |   |   |   |   | 42 160.00 |   |
| 0106 | 0021100 | 121 | 213 |   |   |   |   | 21 792.16 |   |
| **Итого по** | **Администрация** | **9 409.45** | **0.00** | **8 321.97** | **0.00** | **1 083 681.96** | **0.00** |
| 0102 | 0020300 | 121 | 211 | 0.00 |   | 0.00 |   | 45 960.40 |   |
| 0104 | 0020400 | 121 | 211 | 0.00 |   | 0.00 |   | 355 672.18 |   |
| 0304 | 0013800 | 121 | 211 | 0.00 |   | 0.00 |   | 33 443.80 |   |
| 0113 | 0939900 | 111 | 211 | 0.00 |   | 0.00 |   | 509 089.57 |   |
| 0113 | 4409900 | 111 | 211 | 0.00 |   | 0.00 |   | 42 036.15 |   |
| 0104 | 0020400 | 121 | 213 | 0.00 |   | 0.00 |   | 29 128.18 |   |
| 0113 | 0939900 | 111 | 213 | 1 252.56 |   | 1 252.56 |   | 20 824.10 |   |
| 0000 | 0000000 | 000 | 213 | 0.58 |   | 0.00 |   | 0.58 |   |
| 0104 | 0020400 | 242 | 221 | 0.00 |   | 0.00 |   | 10 248.00 |   |
| 0304 | 0013800 | 242 | 221 | 0.00 |   | 0.00 |   | 1 106.26 |   |
| 0113 | 4409900 | 244 | 223 | 0.00 |   | 0.00 |   | 2 172.68 |   |
| 0304 | 0013800 | 244 | 225 | 0.00 |   | 0.00 |   | 2 914.16 |   |
| 0104 | 0020400 | 242 | 226 | 0.00 |   | 0.00 |   | 1 980.00 |   |
| 0104 | 0020400 | 852 | 290 | 0.00 |   | 0.00 |   | 28 019.00 |   |
| 0113 | 0939900 | 851 | 290 | 7 069.41 |   | 7 069.41 |   | 0.00 |   |
| 0000 | 0000000 | 000 | 290 | 1 086.90 |   | 0.00 |   | 1 086.90 |   |
| **Итого по** | **Управлению культуры** | **1 033 741.89** | **0.00** | **1 033 741.89** | **0.00** | **6 740 465.70** | **0.00** |
| 0801 | 4429901 | 111 | 211 |   |   |   |   | 169 357.24 |   |
| 0804 | 4529900 | 111 | 211 |   |   |   |   | 19 619.00 |   |
| 0000 | 000000 | 000 | 211 | 1 406.29 |   | 1 406.29 |   | 2 529 136.31 |   |
| 0804 | 0020401 | 121 | 211 |   |   |   |   | 91 716.20 |   |
| 0702 | 4239900 | 111 | 211 |   |   |   |   | 98 190.36 |   |
| 0000 | 000000 | 000 | 212 | 1.59 |   | 1.59 |   | 351.59 |   |
| 0702 | 4239900 | 112 | 212 |   |   |   |   | 200.00 |   |
| 0801 | 4429901 | 001 | 213 | 2.19 |   |   |   |   |   |
| 0801 | 4429901 | 111 | 213 |   |   | 2.19 |   | 61 571.52 |   |
| 0804 | 0020401 | 121 | 213 |   |   | 0.79 |   | 41 498.79 |   |
| 0804 | 0020401 | 500 | 213 | 0.79 |   |   |   |   |   |
| 0804 | 4529901 | 001 | 213 | 0.24 |   |   |   |   |   |
| 0702 | 4239901 | 001 | 213 | 0.47 |   |   |   |   |   |
| 0702 | 4239900 | 111 | 213 |   |   | 0.47 |   | 35 898.77 |   |
| 0804 | 4529900 | 111 | 213 |   |   | 0.24 |   | 48 587.23 |   |
| 0000 | 000000 | 000 | 213 | 1 638.59 |   | 1 638.59 |   | 931 818.45 |   |
| 0804 | 0020401 | 500 | 221 | 1 671.49 |   |   |   |   |   |
| 0801 | 4429901 | 001 | 221 | 1 726.73 |   |   |   |   |   |
| 0804 | 0020401 | 242 | 221 |   |   | 1 671.49 |   | 830.90 |   |
| 0801 | 4429900 | 242 | 221 |   |   | 1 726.73 |   | 1 382.87 |   |
| 0702 | 4239900 | 242 | 221 |   |   |   |   | 619.64 |   |
| 0804 | 4529901 | 001 | 221 | 1 822.63 |   |   |   |   |   |
| 0804 | 4529900 | 242 | 221 |   |   | 1 822.63 |   |   |   |
| 0000 | 0000000 | 000 | 221 | 11 538.58 |   | 11 538.58 |   | 6 338.16 |   |
| 0000 | 000000 | 000 | 222 |   |   |   |   | 7 700.00 |   |
| 0801 | 4429901 | 001 | 223 | 1 210.86 |   |   |   |   |   |
| 0801 | 4429900 | 244 | 223 |   |   | 1 210.86 |   | 1 449.37 |   |
| 0804 | 4529900 | 244 | 223 |   |   | 1 867.13 |   | 2 024.33 |   |
| 0804 | 4529901 | 001 | 223 | 1 867.13 |   |   |   |   |   |
| 0000 | 000000 | 000 | 223 | 378 219.69 |   | 378 219.69 |   | 413 444.18 |   |
| 0801 | 4409900 | 244 | 224 |   |   |   |   | 8 000.00 |   |
| 0000 | 000000 | 000 | 224 |   |   |   |   | 10 200.00 |   |
| 0000 | 0000000 | 000 | 225 | 734.10 |   | 734.10 |   | 19 510.96 |   |
| 0801 | 4409900 | 244 | 226 |   |   |   |   | 3 500.00 |   |
| 0804 | 4529900 | 244 | 226 |   |   | 4 098.40 |   | 4 589.49 |   |
| 0804 | 4529901 | 001 | 226 | 4 098.40 |   |   |   |   |   |
| 1101 | 7950700 | 244 | 226 |   |   |   |   | 16 205.15 |   |
| 0000 | 000000 | 000 | 226 | 1 447.34 |   | 1 447.34 |   | 121 381.35 |   |
| 0801 | 4409900 | 611 | 241 |   |   |   |   | 1 426 850.00 |   |
| 1003 | 5058601 | 313 | 262 |   |   |   |   | 7 008.95 |   |
| 0801 | 4429901 | 001 | 290 | 2 172.00 |   |   |   |   |   |
| 0801 | 4409900 | 244 | 290 |   |   |   |   | 3 900.00 |   |
| 0801 | 4429900 | 851 | 290 |   |   | 2 167.00 |   | 1 727.00 |   |
| 0801 | 4429900 | 852 | 290 |   |   | 5.00 |   | 5.00 |   |
| 0804 | 4529900 | 852 | 290 |   |   | 105.00 |   | 121.00 |   |
| 1202 | 4579901 | 001 | 290 |   |   |   |   |   |   |
| 0000 | 000000 | 000 | 290 | 623 351.78 |   | 623 351.78 |   | 645 403.99 |   |
| 0804 | 4529901 | 001 | 290 | 105.00 |   |   |   |   |   |
| 0804 | 0020401 | 500 | 290 | 21.00 |   |   |   |   |   |
| 0804 | 0020401 | 852 | 290 |   |   | 21.00 |   | 24.00 |   |
| 0801 | 4409900 | 244 | 340 |   |   |   |   | 2 208.00 |   |
| 0000 | 000000 | 000 | 340 |   |   |   |   | 8 095.90 |   |
| 0804 | 0020401 | 244 | 340 |   |   | 705.00 |   |   |   |
| 0804 | 0020401 | 500 | 340 | 705.00 |   |   |   |   |   |
| **Итого по** | **Соцподдержка** | **128 521.27** | **0.00** | **128 521.27** | **0.00** | **4 213 113.15** | **0.00** |
| 1002 | 5089900 | 111 | 211 |   |   |   |   | 74 048.54 |   |
| 1002 | 5089900 | 111 | 213 |   |   |   |   | 48 575.86 |   |
| 1002 | 5089900 | 242 | 221 |   |   |   |   | 1 550.00 |   |
| 1002 | 5089900 | 244 | 223 |   |   |   |   | 2 535.94 |   |
| 1002 | 5089900 | 244 | 226 |   |   |   |   | 1 365.00 |   |
| 1002 | 5089900 | 852 | 290 |   |   |   |   | 0.01 |   |
| 1003 | 5055523 | 314 | 221 |   |   |   |   | 579.01 |   |
| 1006 | 0020400 | 121 | 211 |   |   |   |   | 115 192.42 |   |
| 1006 | 0020400 | 121 | 213 |   |   |   |   | 63 483.72 |   |
| 1006 | 0020400 | 242 | 226 |   |   |   |   | 8 048.80 |   |
| 1006 | 0020400 | 242 | 310 |   |   |   |   | 990.00 |   |
| 1006 | 0020400 | 244 | 223 |   |   |   |   | 460.88 |   |
| 1006 | 0020400 | 244 | 226 |   |   |   |   | 13 401.88 |   |
| 0000 | 0000000 | 000 | 211 |   |   |   |   | 2 196 806.30 |   |
| 0000 | 0000000 | 000 | 212 |   |   |   |   | 432.26 |   |
| 0000 | 0000000 | 000 | 213 |   |   |   |   | 976 372.12 |   |
| 0000 | 0000000 | 000 | 221 |   |   |   |   | 3 903.08 |   |
| 0000 | 0000000 | 000 | 223 |   |   |   |   | 208 787.42 |   |
| 0000 | 0000000 | 000 | 225 |   |   |   |   | 10 854.36 |   |
| 0000 | 0000000 | 000 | 226 |   |   |   |   | 12 861.00 |   |
| 0000 | 0000000 | 000 | 290 |   |   |   |   | 35 348.74 |   |
| 0901 | 4709900 | 111 | 211 |   |   |   |   | 158 205.75 |   |
| 0901 | 4709900 | 111 | 213 |   |   |   |   | 50 907.26 |   |
| 0901 | 4709900 | 112 | 212 |   |   |   |   | 19 267.08 |   |
| 0901 | 4709900 | 242 | 221 | 527.20 |   | 527.20 |   | 1 088.28 |   |
| 0901 | 4709900 | 244 | 223 | 1 515.10 |   | 1 515.10 |   | 78 292.58 |   |
| 0901 | 4709900 | 244 | 225 |   |   |   |   | 1 003.39 |   |
| 0901 | 4709900 | 244 | 226 |   |   |   |   | 4 065.00 |   |
| 0901 | 4709900 | 244 | 340 | 7 476.97 |   | 7 476.97 |   | 14 392.47 |   |
| 0901 | 4709900 | 851 | 290 | 117 126.00 |   | 117 126.00 |   | 108 364.00 |   |
| 0901 | 4709900 | 852 | 290 | 1 876.00 |   | 1 876.00 |   | 1 930.00 |   |
| **Итого по** | **Образованию** | **7 246 828.27** | **0.00** | **7 246 348.76** | **0.00** | **24 571 196.40** | **0.00** |
| 709 | 20400 | 121 | 211 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 39 130.80 | 0.00 |
| 709 | 4529900 | 111 | 211 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 275 486.79 | 0.00 |
| 709 | 20400 | 121 | 211 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 7 844.00 | 0.00 |
| 0 | 0 | 0 | 211 | 1 365.72 | 0.00 | 1 365.72 |  | 8 498 796.31 | 0.00 |
| 0 | 0 | 0 | 212 | 47 963.02 | 0.00 | 47 963.02 |  | 110 688.58 | 0.00 |
| 0709 | 4529900 | 112 | 212 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 593.05 | 0.00 |
| 709 | 4529900 | 111 | 213 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 141 934.68 | 0.00 |
| 0 | 0 | 0 | 213 | 96 664.90 | 0.00 | 96 664.90 |  | 3 990 994.40 | 0.00 |
| 0709 | 0020400 | 121 | 213 | 1.30 | 0.00 | 1.30 |  | 78 824.48 | 0.00 |
| 0709 | 20400 | 242 | 221 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 1 218.26 | 0.00 |
| 0702 | 4529900 | 244 | 221 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 39.80 | 0.00 |
| 0 | 0 | 0 | 221 | 2 741.94 | 0.00 | 2 741.94 |  | 13 570.57 | 0.00 |
| 0709 | 4529900 | 244 | 222 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 7 669.15 | 0.00 |
| 0 | 0 | 0 | 222 | 64 546.50 | 0.00 | 64 546.50 |  | 90 460.10 | 0.00 |
| 0709 | 20400 | 244 | 222 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 5 206.00 | 0.00 |
| 0 | 0 | 0 | 223 | 649 148.52 | 0.00 | 649 148.52 |  | 1 844 417.46 | 0.00 |
| 0709 | 4529901 | 244 | 223 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 15 672.47 | 0.00 |
| 0 | 0 | 0 | 225 | 302 281.88 |  | 302 281.88 |  | 274 150.33 | 0.00 |
| 0709 | 4529900 | 244 | 225 | 41 685.32 | 0.00 | 41 685.32 |  | 4 071.64 | 0.00 |
| 0709 | 4529900 | 244 | 226 | 0.51 | 0.00 | 0.00 |  | 0.51 | 0.00 |
| 0 | 0 | 0 | 226 | 1 101 776.45 | 0.00 | 1 101 776.45 |  | 1 269 341.58 | 0.00 |
| 1004 | 5201312 | 244 | 226 | 2.00 | 0.00 | 2.00 |  | 149 542.50 | 0.00 |
| 1003 | 5221314 | 323 | 262 | 180.00 | 0.00 | 0.00 |  | 180.00 | 0.00 |
| 1003 | 5058601 | 313 | 262 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 613.94 | 0.00 |
| 0 | 0 | 0 | 262 | 313 223.79 | 0.00 | 313 223.79 |  | 243.36 | 0.00 |
| 0 | 0 | 0 | 290 | 4 373 876.02 | 0.00 | 4 373 876.02 |  | 4 372 921.59 | 0.00 |
| 0709 | 4529900 | 852 | 290 | 69.00 | 0.00 | 0.00 |  | 149.16 | 0.00 |
| 0709 | 20400 | 851 | 290 | 112.00 | 0.00 | 0.00 |  | 234.00 | 0.00 |
| 0702 | 4529900 | 851 | 290 | 118.00 | 0.00 | 0.00 |  | 169.00 | 0.00 |
| 0 | 0 | 0 | 310 | 10 670.00 | 0.00 | 10 670.00 |  | 0.00 | 0.00 |
| 0 | 0 | 0 | 340 | 240 401.40 | 0.00 | 240 401.40 |  | 3 377 031.89 | 0.00 |
| Итого по смете главного распорядителя, как получателя средств | **420 145.46** | **0.00** | **12 191.59** | **0.00** | **10 369 890.02** | **0.00** |
| в том числе на содержание главного распорядителя | **136 628.74** | **0.00** | **8 106.82** | **0.00** | **2 224 165.08** | **0.00** |
| Итого по получателям средств всего, в том числе | **8 411 436.99** | **0.00** | **8 410 348.54** | **0.00** | **34 299 343.25** | **0.00** |
| Арефинский КДК | 18 080.55 |  | 18 080.04 |  | 176 356.69 |  |
| Волковский КДК | 97 405.43 |  | 97 405.43 |  | 237 144.22 |  |
| Глебовский ЦД | 98 145.90 |  | 98 145.90 |  | 291 164.18 |  |
| Дюдьковский ЦД | 42 722.76 |  | 42 722.76 |  | 288 995.24 |  |
| Ермаковский ЦД | 194 690.63 |  | 194 690.63 |  | 646 900.73 |  |
| Каменниковский ЦД | 120 170.55 |  | 120 170.55 |  | 437 605.60 |  |
| Назаровский КДК | 41 836.30 |  | 41 836.30 |  | 199 260.94 |  |
| Николо-Кормский ЦД | 9 451.95 |  | 9 451.95 |  | 100 400.64 |  |
| Октябрьский КДК | 90 447.94 |  | 90 447.94 |  | 310 112.42 |  |
| Песоченский КДК | 39 775.31 |  | 39 775.31 |  | 202 773.68 |  |
| Покровский ЦД | 19 184.92 |  | 19 184.92 |  | 287 929.52 |  |
| Сретенский КДК | 42 330.51 |  | 42 330.51 |  | 148 729.58 |  |
| Судоверфский КДК | 156 499.76 |  | 156 499.76 |  | 634 847.77 |  |
| Тихменевский ЦД | 8 383.13 |  | 8 383.13 |  | 210 341.81 |  |
| Шашковский ЦД | 32 462.23 |  | 32 462.23 |  | 153 175.53 |  |
| Методический центр | 5 112.06 |  | 5 112.06 |  | 253 101.28 |  |
| МУ РМР ЯО "Землеустроитель" | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 202 429.99 | 0.00 |
| МУ "Централизованная бухгалтерия" | 7 893.40 |  | 7 893.40 |  | 74 941.05 |  |
| МУ "Социальное агенство молодежи" | 6 749.44 |  | 6 749.44 |  | 367 642.99 |  |
| МКОУДОД РМР "Детско-юношеская спортивная школа" | 0.47 |  | 0.47 |  | 134 908.77 |  |
| Газета Новая жизнь | 8 321.97 |  | 8 321.97 |  | 529 913.67 |  |
| МУ РМР ЯО "МТС" | 0.00 |  | 0.00 |  | 44 208.83 |  |
| МУ РМР ЯО "Рыбинский муниципальный архив" | 1 087.48 |  | 0.00 |  | 1 087.48 |  |
| МУ РМР ЯО "ИРЦ ЖКХ" | 11.46 | 0.00 | 11.00 | 0.00 | 64 434.05 | 0.00 |
| Арефинская СОШ | 347 970.01 | 0.00 | 347 970.01 |  | 965 513.45 | 0 |
| Болтинская СОШ | 267 726.47 | 0.00 | 267 726.47 |  | 750 694.51 | 0.00 |
| Назаровская СОШ | 178 518.88 | 0.00 | 178 518.88 |  | 705 232.65 | 0.00 |
| Глебовская СОШ | 144 945.67 | 0.00 | 144 945.67 |  | 499 902.90 | 0.00 |
| Ермаковская СОШ | 382 047.71 | 0.00 | 382 047.71 |  | 1 163 412.77 | 0.00 |
| Каменниковская СОШ | 264 010.99 | 0.00 | 264 010.99 |  | 1 324 171.65 | 0.00 |
| Школа-сад Красная Горка | 198 097.63 | 0.00 | 198 097.63 |  | 492 274.44 | 0.00 |
| Ломовская СОШ | 492 712.75 | 0.00 | 492 712.75 |  | 1 149 448.24 | 0.00 |
| Школа-сад п. Юбилейный | 136 132.52 | 0.00 | 136 132.52 |  | 530 940.06 | 0.00 |
| Милюшинская СОШ | 627 842.61 | 0.00 | 627 842.61 |  | 748 070.68 | 0.00 |
| Николо-Кормская СОШ | 65 208.99 | 0.00 | 65 208.99 |  | 980 807.54 | 0.00 |
| Октябрьская СОШ | 304 913.79 | 0.00 | 304 913.79 |  | 1 207 185.81 | 0.00 |
| ВСШ /село/ | 13 347.86 | 0.00 | 13 347.86 |  | 294 575.96 | 0.00 |
| Песоченская СОШ | 442 969.56 | 0.00 | 442 969.56 |  | 881 179.29 | 0.00 |
| Покровская СОШ | 124 374.08 | 0.00 | 124 374.08 |  | 409 834.80 | 0.00 |
| Середневская СОШ | 226 933.57 | 0.00 | 226 933.57 |  | 596 063.95 | 0.00 |
| **Сретенская СОШ** | 240 464.98 | 0.00 | 240 464.98 |  | 618 802.36 | 0.00 |
| Тихменевская СОШ | 320 784.08 | 0.00 | 320 784.08 |  | 886 973.51 | 0.00 |
| Шашковская СОШ | 163 080.28 | 0.00 | 163 080.28 |  | 450 725.56 | 0.00 |
| ЦДТ п. Песочное | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 138 592.78 | 0.00 |
| Радуга | 4 924.18 | 0.00 | 4 924.18 |  | 157 297.79 | 0.00 |
| Станция юных натуралистов | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 77 635.81 | 0.00 |
| Арефинский д/с | 28 875.67 | 0.00 | 28 875.67 |  | 241 982.55 | 0.00 |
| Глебовский д/с | 35 208.53 | 0.00 | 35 208.53 |  | 274 563.34 | 0.00 |
| Дюдьковский д/с | 204 002.00 | 0.00 | 204 002.00 |  | 805 547.20 | 0.00 |
| Ермаковский д/с | 117 465.25 | 0.00 | 117 465.25 |  | 606 564.89 | 0.00 |
| Каменниковский д/с | 78 291.61 | 0.00 | 78 291.61 |  | 576 567.32 | 0.00 |
| д/с Костино | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  | 373 104.27 | 0.00 |
| Октябрьский д/с | 112 294.21 | 0.00 | 112 294.21 |  | 942 907.87 | 0.00 |
| Песоченский д/с | 74 324.16 | 0.00 | 74 324.16 |  | 532 956.02 | 0.00 |
| Погорельский д/с | 21 514.81 | 0.00 | 21 514.81 |  | 217 153.34 | 0.00 |
| Покровский д/с | 1 029 567.26 | 0.00 | 1 029 567.26 |  | 1 203 748.01 | 0.00 |
| Сретенский д/с | 2 923.37 | 0.00 | 2 923.37 |  | 260 486.65 | 0.00 |
| Судоверфский д/с | 104 935.42 | 0.00 | 104 935.42 |  | 1 455 443.94 | 0.00 |
| Тихменевский д/с | 136 741.48 | 0.00 | 136 741.48 |  | 447 267.51 | 0.00 |
| Шашковский д/с | 44 441.46 | 0.00 | 44 441.46 |  | 233 191.38 | 0.00 |
| МУ ЦБ | 37 411.32 | 0.00 | 37 411.32 |  | 445 786.25 | 0.00 |
| МОУ ММЦ | 6 755.62 | 0.00 | 6 755.62 |  | 126 788.09 | 0.00 |
| Арефинская СКШИ | 260 392.79 |  | 260 392.79 |  | 516 006.00 | 0.00 |
| МУ РМР ЯО «Комплексный центр соцоблуживания» | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3 445 365.28 | 0.00 |
| МУ РМР «Центр соцвыплат» | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 128 654.36 | 0.00 |
| МУЗ КДСУ | 128 521.27 | 0.00 | 128 521.27 | 0.00 | 437 515.81 | 0.00 |
| **Всего** | **8 831 582.45** | **0.00** | **8 422 540.13** | **0.00** | **45 177 705.25** | **0.00** |

Таблица 5 Сводные сведения о просроченной кредиторской задолженности бюджетных учреждений РМР в разрезе КБК

Руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование кредитора | Код по БК | На начало года | На предыдущую отчётную дату | На отчётную дату | Коэффициент исполнения к началу года | Коэффициент исполнения к предыдущей отчётной дате |
| ППП | РП | ЦСР | ВР | КОСГУ | ВСЕГО | за счет средств районного бюджета | за счет средств вышестоящего бюджета | ВСЕГО | за счет средств районного бюджета | за счет средств вышестоящего бюджета | ВСЕГО |
| 1 | 2 | 3 |   |   | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого по смете главного распорядителя, как получателя | 0.00 |  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |   |   |
| В том числе на содержание главного распорядителя |  |  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |   |   |
| Итого по получателям средств всего  | 0.00 |  |  |  | 0.00 |  | 0.00 |   |   |
| Всего | **0.00** |  |  |  | **0.00** | **0.00** | **0.00** | 0.00 | 0.00 |

Таблица № 6 Показатели качества управления кредиторской задолженностью муниципальных бюджетных учреждений Рыбинского муниципального района

| № п/п | Показатель | Нормативное значение | Данные по состоянию на 01.04.2012 года | Выводы |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Изменение кредиторской задолженности муниципальных бюджетных учреждений | <= 1,00 | 5,1 | Показатель изменения КЗ превышает нормативное значение на 4,1, т.е. происходит рост КЗ |
| 2 | Прирост объема кредиторской задолженности муниципальных бюджетных учреждений | < 0 | 0,471 | Прирост объема КЗ превышает нормативное значение на 0,471, т.е. объем КЗ увеличился |
| 3 | Прирост объема просроченной кредиторской задолженности муниципальных бюджетных учреждений | < 0 | 0 | Объем просроченной КЗ находится в пределах нормы. |
| 4 | Кредиторская задолженность по выплате заработной платы работникам муниципальных бюджетных учреждений | <= 1,00 | 0,002 | КЗ по выплате з/платы находится в пределах нормы |
| 5 | Кредиторская задолженность по начислениям на оплату труда работникам муниципальных бюджетных учреждений | <= 1,00 | 3,997 | КЗ по начислениям на оплату труда превышает нормативное значение на 2,997, т.е. происходит рост КЗ |
| 6 | Кредиторская задолженность по оплате коммунальных услуг муниципальными бюджетными учреждениями | <= 1,00 | 22,7 | КЗ по коммунальным услугам превышает нормативное значение на 21,7, т.е. объем КЗ увеличился |