

Иные публично раскрываемые показатели бюджетной отчетности об исполнении бюджета
Государственного учреждения-Управления Пенсионного фонда Российской Федерации в г. Губкинский Ямало-
Ненецкого автономного округа за 2020 год

"Показатели бухгалтерского баланса" за 2020 год

| Наименование публично раскрываемого показателя | На начало года | На конец года |
|---|----------------------|----------------------|
| АКТИВ | | |
| I. Нефинансовые активы | 745 447,67 | 347 384,61 |
| Основные средства (остаточная стоимость) | 216 202,43 | 61 844,49 |
| Нематериальные активы (остаточная стоимость) | 0,00 | 0,00 |
| Непроизведенные активы (остаточная стоимость) | 0,00 | 0,00 |
| Материальные запасы | 525 616,62 | 282 234,84 |
| Права пользования активами (остаточная стоимость) | 0,00 | 0,00 |
| Вложения в нефинансовые активы | 0,00 | 0,00 |
| Расходы будущих периодов | 3 628,62 | 3 305,28 |
| II. Финансовые активы | 188 900,61 | 57 784,82 |
| Денежные средства учреждения, из них | 123 230,00 | 57 677,00 |
| финансовые вложения | 0,00 | 0,00 |
| дебиторская задолженность по доходам | 0,00 | 0,00 |
| дебиторская задолженность по выплатам | 65 670,61 | 107,82 |
| прочие расчеты с дебиторами | 0,00 | 0,00 |
| БАЛАНС | 934 348,28 | 405 169,43 |
| III. Обязательства | 2 316 137,27 | 2 762 488,29 |
| Кредиторская задолженность по расходам | 0,00 | 0,00 |
| расчеты по платежам в бюджеты | 714,81 | 0,00 |
| кредиторская задолженность по доходам | 0,00 | 0,00 |
| иные расчеты | 0,00 | 0,00 |
| доходы будущих периодов | 0,00 | 0,00 |
| резервы предстоящих расходов | 2 315 422,46 | 2 762 488,29 |
| IV. Финансовый результат | -1 381 788,99 | -2 357 318,86 |
| БАЛАНС | 934 348,28 | 405 169,43 |

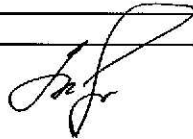
"Показатели отчета о финансовых результатах деятельности" за 2020 год

| Наименование публично раскрываемого показателя | Год (предшествующий отчетному) | Год (отчетный) |
|--|--------------------------------|-----------------------|
| Доходы (начисленные) | 0,00 | -4 005,00 |
| Расходы (начисленные) | 34 526 725,55 | 35 714 551,73 |
| Чистый операционный результат | -34 526 725,55 | -35 718 556,73 |
| в т.ч. операционный результат до налогообложения | -34 526 725,55 | -35 718 556,73 |
| Операции с нефинансовыми активами | -246 273,25 | -398 063,06 |
| Операции с финансовыми активами и обязательствами, в том числе: | -34 280 452,30 | -35 320 493,67 |
| операции с финансовыми активами | -33 570 738,24 | -34 862 734,16 |
| чистое поступление средств на счета бюджетов | -33 601 733,83 | -34 797 171,37 |
| чистое поступление иных финансовых активов | 0,00 | 0,00 |
| чистое увеличение прочей дебиторской задолженности | 30 995,59 | -65 562,79 |
| операции с обязательствами | 709 714,06 | 457 759,51 |
| чистое увеличение прочей кредиторской задолженности | 135 256,70 | 10 693,68 |

"Показатели отчета о движении денежных средств" за 2020 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 | 33 501 574,33 | 34 731 618,37 |
| Выбытия по текущим операциям, всего | 33 455 574,33 | 34 678 118,37 |
| из них: | | |
| <i>за счет социального обеспечения</i> | 480 532,04 | 88 350,15 |
| Выбытия по инвестиционным операциям (на приобретение нефинансовых активов) | 46 000,00 | 53 500,00 |
| Выбытия по финансовым операциям (с финансовыми активами) | 0,00 | 0,00 |
| Изменения остатков средств | 33 501 574,33 | 34 731 618,37 |
| в том числе: | | |
| по операциям с денежными средствами, не отраженными в поступлениях и выбытиях | 0,00 | 0 |
| Изменение остатков средств | 33 501 574,33 | 34 731 618,37 |

Начальник управления ПФР



В.В. Шилова

Главный бухгалтер - руководитель ФЭГ



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 2020 год

В ходе проведенного анализа разделов показателей бухгалтерского баланса за 2020 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 589 702,73 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. Уменьшение дебиторской задолженности вызвано перечислением аванса на услуги связи за декабрь 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 дату расчета), учитываемого при расчете оценочного обязательства, включая платежи на обязательное социальное страхование работника.

«Показатели отчета о финансовых результатах деятельности» за 2020 год

В ходе проведенного анализа показателей отчета о финансовых результатах деятельности за 2020 год, выявлено изменение показателей, в том числе:

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

Фактически начислено доходов за 2020 год -4 005рублей 00 копеек.

Анализ динамики показателей исполнения расходов бюджета ПФР.

| Наименование показателя | Код дохода КОСГУ | на 01.01. 2020 г. (руб.) | на 01.01.2021 г. (руб.) |
|---|------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Расходы бюджета, всего: | | 34 526 725,55 | 35 714 551,73 |
| Заработная плата | 211 | 19 227 450,51 | 21 113 668,53 |
| Прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме | 212 | 872 149,02 | 0,00 |
| Начисления на выплаты по оплате труда | 213 | 5 793 000,62 | 6 054 501,26 |
| Прочие несоциальные выплаты персоналу натуральной форме | 214 | 409 764,83 | 172 402,55 |
| Услуги связи | 221 | 261 165,97 | 323 617,58 |
| Транспортные услуги | 222 | 0,00 | 26 400,00 |
| Арендная плата за пользование имуществом | 224 | 5 466 504,00 | 5 986 500,00 |
| Работы, услуги по содержанию имущества | 225 | 210 000,00 | 132 394,32 |
| Прочие работы, услуги | 226 | 687 902,09 | 899 564,58 |
| Страхование | 227 | 5 253,69 | 4 963,44 |
| Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме | 266 | 480 532,04 | 88 350,15 |
| Амортизация основных средств и нематериальных активов | 271 | 341 707,10 | 207 857,94 |
| Расходование материальных запасов | 272 | 667 326,63 | 684 961,38 |
| Налоги, пошлины, сборы | 291 | 13 573,05 | 16 070,00 |
| Иные выплаты текущего характера физическим лицам | 296 | 78 300,00 | 300,00 |
| Иные выплаты текущего характера организациям | 297 | 12 000,00 | 3 000,00 |
| Налог на прибыль | 291 | 0,00 | 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 221 «Услуги связи» увеличились расходы в связи с увеличением тарифов на отправку корреспонденции;

- по КОСГУ 222 «Транспортные услуги» расходы увеличилась в связи с переездом Управления в другое здание;

- по КОСГУ 225 «Работы, услуги по содержанию имущества» уменьшились расходы в связи с длительным нахождением водителя по больничному листу и не прохождением ежедневного технического осмотра и выпуска служебного автотранспорта на линию;

- по КОСГУ 226 «Прочие работы, услуги» увеличение произошло за счет увеличения услуг по утилизации архивных документов, основных средств, пришедших в негодность в связи со сроком эксплуатации;

- по КОСГУ 266 «Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме», расходы уменьшились в связи с отменой частичной оплаты путевок работникам на санаторно-курортное лечение;

- по КОСГУ 291 «Налоги, пошлины и сборы» увеличились расходы на уплату государственной пошлины в связи с увеличением поданных дел в суды разных уровней;

- по КОСГУ 296 «Иные выплаты текущего характера физическим лицам», уменьшение расходов по осуществлению иных выплат физическим лицам по решению Арбитражного суда;

- по КОСГУ 297 «Иные выплаты текущего характера организациям», уменьшение расходов по осуществлению иных выплат организациям по решению Арбитражного суда.

«Показатели отчета о движении денежных средств» за 2020 год

В ходе проведенного анализа выбытия денежных средств выявлено увеличение показателей за отчетный год к году, предшествующему отчетному на 3,5%.

Анализ динамики показателей кассового исполнения расходов бюджета ПФР.

| Наименование показателя | Код дохода (Целевая статья (направление расходов) в т.ч ВР) | на 01.01. 2020 г. (руб.) | на 01.01. 2021 г. (руб.) |
|--|--|---------------------------------|---------------------------------|
| Расходы бюджета всего: | | 33 501 574,33 | 34 731 618,37 |
| Фонд оплаты труда государственных внебюджетных фондов | 141 | 18 821 328,20 | 20 855 724,67 |
| Иные выплаты персоналу, за исключением фонда оплаты труда | 142 | 1 771 043,69 | 155 328,03 |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам государственных внебюджетных фондов | 149 | 5 766 167,77 | 5 950 803,96 |
| Закупка товаров, работ, услуг в сфере информационно- коммуникационных технологий | 242 | 465 320,82 | 359 255,00 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 244 | 6 572 852,85 | 7 390 421,90 |
| Исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению | 831 | 90 300,00 | 3 300,00 |

| | | | |
|--|-----|-----------|-----------|
| причиненного вреда | | | |
| Уплата налога на имущество организаций и земельного налога | 851 | 961,00 | 0,00 |
| Уплата прочих налогов, сборов | 852 | 13 600,00 | 16 784,81 |
| Уплата иных платежей | 853 | 0,00 | 0,00 |

Увеличение более 10% составило:


- по ВР 141 в связи с увеличением расходов по оплате пособия за первые три дня временной нетрудоспособности;
- по ВР 244 в связи с повышением цен на услуги с января 2020г.;
- по ВР 852 увеличились расходы на уплату государственной пошлины в связи с увеличением поданных дел в суды разных уровней.

Уменьшение более 10% составило:

- по ВР 142 в связи с отменой выплаты на питание и проезд в общественном транспорте сотрудников;
- по ВР 242 в связи с уменьшением объемов приобретения расходных материалов к оргтехнике;
- по ВР 831 в связи с уменьшением расходов по осуществлению иных выплат физическим и юридическим лицам по решению Арбитражного суда;
- по ВР 851 уменьшение уплаты налога на имущество в связи с изменением налогового законодательства по исчислению и уплате налога на имущество.

Начальник управления ПФР

Главный бухгалтер – руководитель ФЭГ



В.В. Шилова

С.И. Домрачева