

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2018 г.

Главный распорядитель, распорядитель,
получатель бюджетных средств, главный администратор,
администратор доходов бюджета,
главный администратор, администратор
источников финансирования
дефицита бюджета государственное казенное учреждение социального
обслуживания Свердловской области "Социально-реабилитационный центр для
несовершеннолетних Верхотурского района"

Наименование бюджета

(публично-правового образования) Бюджет Свердловской области

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2018
по ОКПО	35155489
Глава по БК	
по ОКТМО	65709000161
по ОКЕИ	383

Раздел 1. «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности»

Государственное казенное учреждение социального обслуживания Свердловской области «Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних Верхотурского района» является организацией социального обслуживания, находящейся в ведении Свердловской области, – поставщиком социальных услуг несовершеннолетним в возрасте от 3 до 18 лет, в том числе детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей и детям инвалидам, признанным нуждающимися в социальном обслуживании, в целях улучшения условий их жизнедеятельности и (или) расширения их возможностей самостоятельно обеспечивать свои основные жизненные способности.

Сокращенное наименование – ГКУ «СРЦН Верхотурского района» (далее – Учреждение).

Место нахождения: Свердловская область, Верхотурский район, деревня Заимка.

Исполняет обязанности директора: Дубовкина Любовь Ивановна. Назначена на должность приказом Министерства социальной политики Свердловской области от 16.10.2017 № 108-д.

В своей деятельности Учреждение руководствуется законодательством Российской Федерации, законодательством Свердловской области и уставом Учреждения, утвержденным приказом Министерства социальной политики Свердловской области от 27.06.2016 № 350.

Целью деятельности Учреждения является осуществление предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий исполнительных органов государственной власти Свердловской области в сфере социального обслуживания, профилактики безнадзорности, социальной

реабилитации несовершеннолетних детей, оказавшихся в трудной жизненной ситуации.

Основными видами деятельности Учреждения являются:

1) предоставление социального обслуживания в стационарной форме, включая оказание социально-бытовых услуг, социально-медицинских услуг, социально-психологических услуг, социально-педагогических услуг, социально-трудовых услуг, социально-правовых услуг, услуг в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничение жизнедеятельности, в том числе детей-инвалидов;

2) предоставление социального обслуживания в полустационарной форме, включая оказание социально-бытовых услуг, социально-медицинских услуг, социально-психологических услуг, социально-педагогических услуг, социально-трудовых услуг, социально-правовых услуг, услуг в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничение жизнедеятельности, в том числе детей-инвалидов, срочных социальных услуг;

3) реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования;

Для реализации основных общеобразовательных программ дошкольного образования и дополнительных общеразвивающих программ Учреждение создает в своей структуре специализированное структурное подразделение.

Учреждение осуществляет образовательную деятельность по программе дошкольное образование, на основании бессрочной лицензии от 23.12.2016 № 19191, выданной Министерством общего и профессионального образования Свердловской области.

Учреждение осуществляет медицинскую деятельность (оказание первичной доврачебной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях по: организации сестринского дела, сестринскому делу в педиатрии; медицинские осмотры (предрейсовый, послерейсовый)) на основании бессрочной лицензии от 03.11.2016 № ЛО-66-01-004352, выданной Министерством здравоохранения Свердловской области.

Финансирование расходов на содержание и обеспечение деятельности Учреждений осуществляется на основании бюджетной сметы в пределах средств на содержание Учреждений, утверждаемой на их содержание Министерством социальной политики Свердловской области.

Главный распорядитель бюджетных средств: Министерство социальной политики Свердловской области.

Учредитель: Правительство Свердловской области. Некоторые функции и полномочия учредителя выполняет Министерство социальной политики Свердловской области (далее Министерство).

По приказу Министерства от 07.09.2017 № 453 «Об осуществлении Министерством социальной политики Свердловской области полномочий главного администратора доходов бюджета бюджетной системы Российской Федерации» Учреждение наделено полномочиями администраторов доходов по начислению и учету платежей в областной бюджет.

Организационно-правовая форма Учреждения – государственное казенное учреждение субъекта Российской Федерации.

Учреждение находится в ведомственном подчинении Министерства, является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс.

В Учреждении открыто 2 счета. Из них:

- 1) лицевой счет получателя бюджетных средств № 03015367770;
- 2) лицевой счет средств, полученных во временное распоряжение № 05015367770.

В Учреждении отсутствуют счета, открытые в кредитных организациях.

Структура Учреждения:

- директор (1 ед.);
- заместитель директора (1 ед.);
- заместитель директора (по воспитательной и реабилитационной работе) (1 ед.);
- главный бухгалтер (1 ед.);
- заведующий отделением (1 ед.);
- воспитатели (14,5 ед.);
- педагогические работники (5,5 ед.);
- социальный педагог (1,0 ед.);
- учебно-вспомогательный персонал (11,5 ед.);
- служащие (6,5 ед.);
- медицинские работники (4,4 ед.);
- рабочие (33,1 ед.)

В связи с отсутствием в штатном расписании Учреждения финансово-экономической службы, отсутствует подпись руководителя финансово-экономической службы в формах бюджетной отчетности, предусматривающих данную подпись.

Раздел 2. «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Контрольно-ревизионным отделом Министерства социальной политики Свердловской области в отчетном периоде проверки не проводились.

В Учреждении в целях эффективности использования бюджетных средств регулярно проводятся мероприятия по экономии финансовых, материально-технических и топливно-энергетических ресурсов.

В Учреждении установлены приборы учёта потребления электрической энергии. Установлены энергосберегающие лампы, производится отключение средств вычислительной и оргтехники в обеденное время.

Приказом Учреждения от 25.10.2017 № 126-ОД «О переходе на зимние нормы расходов ГСМ» введены нормативы расходования горюче-смазочных материалов лимиты пробега автомобилей.

В Учреждении установлено ограничение на пользование междугородной связью, все сотрудники пользуются только личными мобильными телефонами.

В рамках проведения внутреннего финансового контроля Учреждениями нарушений не выявлено.

Закупка товаров, работ, услуг осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 05 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд». Объем бюджетных закупок по состоянию на 01.01.2018 составил 9 609 048,42 рубля. В текущем периоде проводились процедуры электронных аукционов по закупке дров-долготья, ГСМ, продуктов питания, обмундирования воспитанников, санитарно-моющих средств, запасных частей, хозяйственных товаров и проведению планового медосмотра сотрудников. Экономия по закупкам по состоянию на 01.01.2018 составила 519 868,59 рублей.

Всего экономия бюджетных средств по состоянию на 01.01.2018 составила 519 868,59 рублей.

Численность, согласно штатному расписанию, составляет 81,5 единиц.

Фактическая численность 80,5 штатных единиц, работают 69 человек (12,5 штатных единиц заняты по внутреннему совместительству).

В Учреждении по состоянию на 01.01.2018 имеются вакансии должностей:

1 ставка учитель-логопед.

В службу занятости подана заявка на данную должность.

Неполная укомплектованность кадрами на 01.01.2018, в связи с недостаточным размером заработной платы (доведение до МРОТ) младшего обслуживающего персонала, рабочих.

Сотрудники Учреждения регулярно направляются на курсы повышения квалификации по разным направлениям. На 01.01.2018 повышение квалификации и переподготовку прошли 19 специалистов Учреждения. На эти цели израсходовано 115 788,98 рублей.

Бюджетные расходы на 01.01.2018 составили 33 942 067,10 рублей.

За Учреждениями закреплено движимое и недвижимое имущество, являющееся государственной собственностью Свердловской области, на праве оперативного управления, в отношении которого Учреждения в пределах, установленных законодательством Российской Федерации и Свердловской области, осуществляет права владения, пользования и распоряжения.

На балансе Учреждения по состоянию на 01.01.2018 числятся основные средства с остаточной стоимостью 11 180 716,44 рублей и материальные запасы на сумму 3 506 178,22 рублей.

В Учреждениях организовано целевое и эффективное использование основных фондов. Сохранность основных средств обеспечивается посредством их закрепления за материально-ответственными лицами и проведением инвентаризаций имущества. В Учреждениях своевременно проводятся диагностика, техническое обслуживание, ремонт основных средств. Бережное отношение к вычислительной технике, мебели и прочему оборудованию позволило использовать основные средства на протяжении длительного периода. Увеличение срока службы основных средств является одним из показателей эффективности их использования.

Рабочие места сотрудников Учреждения оснащены компьютерной техникой на 100%.

Уровень соответствия величины, состава и технического уровня основных фондов составляет 87% от реальной потребности в них. Техническое состояние основных фондов удовлетворительное, у компьютерной техники фактический срок эксплуатации превышает срок полезного использования, определенный амортизационной группой. Требуется модернизация, ветхая мебель нуждается в замене. непригодные к дальнейшей эксплуатации объекты основных средств планируется списать с баланса Учреждения в 2018г в порядке, установленном законодательством после согласования с Министерством социальной политики Свердловской области.

По состоянию на 01.01.2018 на балансе Учреждения числятся следующие транспортные средства:

Марка автомобиля	Остаточная стоимость
Автобус КАВЗ 4238-05	34168,95
Автобус ПАЗ 32053-70	308894,36
Лада LARGUS	486866,31
Волга ГАЗ 31105	0,00
Машина вакуумная КО -503В-2	0,00
Трактор КМЗ-0124	0,00
Трактор МТЗ-82	0,00
Картофелекопалка	0,00
Прицеп-2-ПТС-4	0,00
итого	829929,62

В постоянном бессрочном пользовании Учреждения находятся 21 земельных участка.

В отчетном периоде поставлено на баланс земельных участков на общую сумму 1 617 546,40 рублей, это участки, стоимость которых включается в налогооблагаемую базу по земельному налогу. Всего площадь земельных

участков составляет 31 177 кв.м., кадастровая стоимость всех участков 11 152 474,18 рублей.

	площадь земельного участка (кв.м.)	Кадастровая стоимость	Кадастровый номер
1	2200	151175.61	66:09:05 01 001:31
2	800	59134.5	66:09:05 01 001:32
3	700	49812.12	66:09:05 01 001:33
4	1300	88840.89	66:09:05 01 001:34
5	1900	133504.83	66:09:05 01 001:40
6	3602	378462.14	66:09:2001003:476
7	1200	82440,45	66:09:05 01001:38
8	2800	1535105,95	66:09:05 01 001:25
9	2900	1589931.16	66:09:05 01 001:26
10	600	328951.27	66:09:05 01 001:27
11	1200	657902.55	66:09:05 01 001:28
12	1000	548252.12	66:09:05 01 001:29
13	1500	822378.19	66:09:05 01 001:30
14	1700	932028.61	66:09:05 01 001:36
15	900	493426.91	66:09:05 01 001:41
16	900	493426.91	66:09:05 01 001:42
17	1900	1041679.03	66:09:05 01 001:43
18	300	164475.64	66:09:05 01 001:44
19	955	66439.35	66:09:05 01001:143
20	1600	877203,40	66:09:05 01001:39
21	1200	657902,55	66:09:05 01001:46
	31157	11152474,18	

На 01.01.2018г. в Учреждении на балансе имеется неиспользуемое имущество: автомобиль ГАЗ 31105, остаточная стоимость 0,00 рублей, расходов на содержание автомобиля нет. Списание автомобиля запланировано на сентябрь 2018г.

Материальные запасы поступают своевременно на основании накладных в полной комплектации.

Сводная таблица для раздела 2.

№ п/п	Наименование	Единица измерения	Данные за 2017 год	Пояснения
----------	--------------	----------------------	-----------------------	-----------

1	2	3	4	5
1.	Количество специалистов, прошедших повышение квалификации и переподготовку	человек	19	Педагоги – 1 чел.; Прочие – 18 чел
2.	Численность работников (штатная)	штатных единиц	81,5	14,5 шт.ед. – основные работники; 67,0 шт.ед. – прочий персонал.
3.	Численность работников (фактическая)	штатных единиц	80,5	вакансия – 1,0 шт.ед.
4	Стоимость имущества всего, в т.ч.:	руб.	14686894,66	
4.1.	основные средства (остаточная стоимость)	руб.	11180716,44	в текстовой части
4.2.	материальные запасы	руб.	3506178,22	в текстовой части
5.	Бюджетные расходы (кассовые)	руб.	33942067,10	99,53% от плана
6.	Объемы закупок	руб.	9609048,42	Закупки в соответствии с законом 44-ФЗ
7.	Экономия бюджетных средств, полученная в результате снижения начальной (максимальной) цены товаров при проведении закупок	руб.	519868,59	процедуры закупок (электронные аукционы)
8.	Обеспеченность субъекта бюджетной отчетности и его структурных подразделений основными фондами (отражает уровень соответствия величины, состава и технического уровня фондов реальной потребности в них)	%	87	Хорошая обеспеченность

В соответствии с приказом Министерства социальной политики Свердловской области от 19.12.2016 № 603 «Об утверждении Планов коечной сети организаций социального обслуживания, находящихся в ведении Свердловской области, на 2017 год» в Учреждении утверждено 32 койко-места, что за год составляет 11 680 койко-дней. На 01.01.2018 в Учреждении находится 32 воспитанника. Фактическое исполнение плана коечной сети составило 10 240 койко-день (87,67% от годового плана).

Неисполнение плана связано с уменьшением потребности в устройстве детей в учреждения социального обслуживания в связи с активизацией работы по жизнеустройству детей в приемные семьи и по возврату детей в родные семьи. А также в течении года воспитанники находились в лечебных учреждениях г. Верхотурье и г.Екатеринбург, на 21 день выезжала группа воспитанников в количестве 25 человек и на 14 дней выезжало 5 детей в загородные оздоровительные лагеря, 3 ребенка с сентября по декабри находились в санаторной школе-интернате г. Серов.

С целью обеспечения информационной открытости Учреждений осуществляется своевременное и полное размещение (актуализация) в сети Интернет информации об Учреждениях на официальных сайтах. На сайте Учреждения verhotdom.ru, размещены сведения по рубрикам:

- общая информация об Учреждении и учредителе;
- локальные нормативные акты Учреждения;
- документы регламентирующие содержание и организацию образовательного процесса;
- комплексная безопасность;
- состав работников Учреждения.

В соответствии с приказом Минфина России от 21.07.2011 № 86н «Об утверждении порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта», приказом Министерства социальной политики Свердловской области от 09.09.2016 № 483 « Об утверждении порядка предоставления информации о государственных учреждениях, подведомственных Министерству социальной политики Свердловской области, для размещения на Официальном сайте в сети Интернет, порядка проведения мониторинга размещения (актуализации) информации, перечня ответственных (уполномоченных) государственных учреждений за проведение мониторинга размещения (актуализации) информации и форм отчетности о размещении информации на Официальном сайте в сети Интернет» Учреждениям разместили необходимую информацию на официальном сайте в сети Интернет www.bus.gov.ru.

Учреждение формирует и предоставляет через официальный сайт информацию в электронном структурированном виде, в которую включаются показатели, сгруппированные по следующим разделам:

- общая информация об учреждении;
- информация о показателях бюджетной сметы;
- информация о результатах деятельности и об использовании имущества;
- сведения о проведенных в отношении учреждения контрольных мероприятиях и их результатах;
- информация о годовой бюджетной отчетности учреждения

Учреждение за отчетный период всю необходимую информацию, копии электронных документов разместило на Официальном сайте, а так же в постоянном режиме актуализирует информацию.

Информация о результатах деятельности и об использовании имущества будет размещена после согласования с Министерством.

Все воспитанники полностью обеспечены по нормативам питанием и обмундированием.

Для организации досуговой деятельности воспитанников в учреждении имеется необходимое оборудование в мастерской (для мальчиков), в швейной мастерской для кружковых работ, библиотека оборудована компьютерами для проведения игровых и развивающих мероприятий. Для дошкольников оформлена игровая комната - детский сад (имеется лицензия на осуществление образовательной деятельности).

Для организации досуговой деятельности воспитанников в Учреждении имеется клуб (установлен теннисный стол). На территории Учреждения имеется оборудованная детская площадка, две спортивных площадки.

Для оказания первой и медицинской помощи воспитанникам в Учреждении организована медицинская деятельность. Медицинский блок состоит из медицинского и процедурного кабинетов и 2 комнаты изолятора на 2 места каждая. Все оснащено необходимым медицинским, электрическим оборудованием и мебелью.

Для обеспечения детей горячим питанием в Учреждении имеется пищеблок, который полностью оборудован технологическим и электрическим кухонным оборудованием.

Также в Учреждении находится прачечная, оборудованная стиральными машинами.

Учреждение оснащено системой видеонаблюдения по периметру и на 1 этаже внутри офисного здания, пожарной сигнализацией и системой пожарного оповещения.

Раздел 3. «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности»

Всего на 2018, 2019, 2020 годы утверждено бюджетных ассигнований, утверждено лимитов бюджетных обязательств 93 998 976,00 рублей.

Всего на 2017 год утверждено бюджетных ассигнований 34 103 651,47 рублей и лимитов бюджетных обязательств 34 103 651,47 рублей. По состоянию на 01.01.2018 исполнено 33 942 067,10 рублей. Процент исполнения составил 99,53%.

Финансовое обеспечение деятельности Учреждения осуществляется за счет средств Свердловской области и на основании бюджетной сметы, составленной в соответствии с приказом Министерства социальной политики Свердловской области от 31.12.2014 № 785 «Об утверждении Порядка составления, утверждения и ведения бюджетной сметы Министерства социальной политики Свердловской области, бюджетных смет территориальных отраслевых исполнительных органов государственной власти Свердловской области, государственных казенных учреждений, находящихся в ведении Министерства социальной политики Свердловской области», утвержденной Министерством.

Финансово-хозяйственная деятельность Учреждений осуществляется в соответствии с утвержденной сметой расходов, финансируется за счет средств областного бюджета.

Всего предусмотрено бюджетной сметой на 2017 год 34 103 651,47 рублей, исполнено 33 942 067,10 рублей, что составляет 99,53%.

Расходование бюджетных средств производится своевременно и по целевому назначению.

Предпринимательскую деятельность Учреждения не осуществляют, доходов не имеют.

На 01.01.2018 по постановлению Правительства Свердловской области от 05.07.2017 № 480-ПП «Об утверждении государственной программы Свердловской области «Социальная поддержка и социальное обслуживание населения Свердловской области до 2024 года»:

по подпрограмме 1 «Повышение качества и доступности социального обслуживания. Обеспечение соответствия системы социальных услуг современной структуре потребностей общества» выполнение составило 33 942 067,10 рублей;

по целевому показателю 4.2.1.1. доля воспитанников переданных на воспитание в семьи составила 18,75% от общего числа воспитанников;

по целевому показателю 4.1.3.3. количество воспитанников прошедших оздоровление составило 30 человек.

В 2017 году Учреждению в соответствии с постановлением Правительства Свердловской области от 22.01.2014 № 23-ПП «Об исполнении комплексных программ», в том числе исполнение комплексной программы Свердловской области «Доступная среда» средства не выделялись.

зачисл 579 868,19
3865?

Всего за 2017 год заключено 126 контрактов (договоров), предусмотренных к исполнению в 2017 году на сумму 9 609 048,42 рубля, в том числе:

1. малых закупок на сумму 3 030 475,40 рублей (101);
2. с единственным поставщиком на сумму 1 958 686,80 рублей (3);
3. конкурентным способом на сумму 4 623 751,22 рубля, в том числе путем проведения:
 - электронных аукционов на сумму 4 354 434,22 рубля (20);
 - запросов котировок на сумму 269 317,00 рублей (2).

Остаток неисполненных бюджетных обязательств по состоянию на 01.01.2018 составил -68 473,97 рублей, в том числе:

вид расходов 119 в сумме -26 509,52 рубля по причине наличия дебиторской задолженности ФСС РФ перед Учреждением по обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством;

вид расходов 244 в сумме 94 983,49 рублей по причине фактического исполнения договоров в меньшей сумме договоров, дополнительные соглашения на уменьшение суммы договоров подписаны в 2018 году.

Принятие бюджетных обязательств (денежные обязательства) осуществляется строго в пределах утвержденных бюджетных ассигнований (лимитов).

Резервы предстоящих расходов на оплату отпусков с учетом взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и взносов на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний по состоянию на 01.01.2018 составляют 1 515 722,19 рублей.

Раздел 4. «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта»

За отчетный период в Учреждение поступило основных средств на сумму 545 277,00 рублей, в т.ч. приобретено за счет бюджетных средств на сумму 500 000,00 рублей, передано безвозмездно на сумму 45 277,00 рублей. Выбыло основных средств на забалансовый счет 21 на сумму 55 974,00 рублей.

Внутренний оборот основных средств составил 2 113 150,13 рублей и начислена амортизация основных средств в сумме 1 536 968,43 рублей.

Министерством по управлению государственным имуществом Свердловской области 28 августа 2017 безвозмездно переданы основные средства на сумму 9 719 224,00 руб.:

Автомобильная дорога, кадастровый номер: 66:09:0000000:2536, стоимостью 80 464,00 руб.;

Водовод, кадастровый номер: 66:09:0000000:1028, стоимостью 2 188 345,00 руб.;

Водонапорная башня, кадастровый номер: 66:09:0000000:808, стоимостью 2 520 402,00 руб.;

Надворная уборная, кадастровый номер: 66:09:0000000:509, стоимостью 392 421,00 руб.;

Наружные электрические сети, кадастровый номер: 66:09:0000000:2531, стоимостью 2 028 953,00 руб.;

Насосная станция, кадастровый номер: 66:09:0000000:712, стоимостью 1 292 002,00 руб.;

Огражденная территория водозабора, кадастровый номер: 66:09:0000000:510, стоимостью 1 216 637,00 руб.

Ранее эти объекты числились на балансе ГКУ «СРЦН Верхотурского района» как 1 основное средство: Здание "Хозяйственно-питьевое водоснабжение Верхотурского детского дома". Дата постановки на учет 01.10.2013г., на основании акта ввода, утвержденного Министерством образования Свердловской области.

За отчетный период оприходовано материальных запасов на сумму 5 945 449,75 рублей, в том числе приобретено за счет бюджетных средств на сумму 5 616 067,74 рубля, пожертвовано на сумму 154 300,00 рубля, внутреннее перемещение 175 082,01 рублей. Выбыло материальных запасов на сумму 5 400 761,43 рубля, в том числе списано на нужды Учреждения на сумму 5 225 679,42 рубля, внутреннее перемещение 175 082,01 рубля.

На 01.01.2018 остаточная стоимость основных средств составила 11 180 716,44 рублей, в том числе стоимость недвижимого имущества составила 10 103 330,99 рублей, остаточная стоимость материальных запасов составила 3 506 178,22 рублей.

По состоянию на 01.01.2018 на забалансовых счетах Учреждения числятся:

счет 015 «Движимое имущество, полученное в пользование» на сумму 62 950,00 рублей (лицензионные права на использование программных продуктов);

счет 03 «Бланки строгой отчетности» на сумму 14,00 рублей, топливные карты в количестве 13 штук (по 2 договорам и 1 государственный контракт) и 1 карта водителя автобуса;

счет 09 «Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных» на сумму 11,00 рублей;

счет 21 «Основные средства стоимостью до 3000 рубля включительно в эксплуатации» на сумму 683 002,59 рублей.

В 2017 году по дебету счета 1 401 10 130 отражены:

по коду дохода 11301992020000130 «Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов субъектов Российской Федерации» средства, удержанные из заработной платы сотрудников за питание в сумме 27 047,34 рублей.

В 2017 году по дебету счета 401 10 180 отражены:

по коду дохода 20702030020000180 «Поступления от денежных пожертвований, предоставляемых физическими лицами получателям средств бюджетов субъектов Российской Федерации» в сумме 9 873 524,00 рублей, в том числе безвозмездные поступления по приказу МУГИСО в сумме 9 719 224,00 рублей, остальная сумма 154 300,00 рублей безвозмездные поступления по договорам пожертвования и дарения от физических лиц и юридических лиц.

по коду дохода 117000000000000180 увеличение стоимости земельных участков на сумму 1 617 546,40 рублей.

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2018 составила 459 619,49 рублей, что по сравнению с прошлым отчетным периодом увеличение составило 4,97% (436 778,56 рублей), в том числе:

текущая задолженность в сумме 459 619,49 рублей.

Текущая задолженность в сумме 459 619,49 рублей сложилась по следующим счетам:

Остаток по счету 206 «Расчеты по выданным авансам» составил 202 880,89 рублей, уменьшился по сравнению с прошлым отчетным периодом (357 894,35 рублей) на 56,69%, в том числе:

по номеру счета 1 206 23 задолженность в сумме 43 952,17 рублей, в том числе:

по КБК 1002 1510513000 244 в сумме 43 952,17 рублей авансовый платеж за электроэнергию за январь 2018 года в ОАО «ЭнергосбыТ Плюс».

по номеру счета 1 206 26 задолженность в сумме 27 219,06 рублей, в том числе:

по КБК 1002 1510513000 244 в сумме 27 219,06 рублей авансовый платеж ОАО «Межрегиональная распределительная сетевая компания Урала» за техническое присоединение электроснабжения.

по номеру счета 1 206 34 задолженность в сумме 131 709,66 рублей, в том числе:

по КБК 1002 1510513000 244 в сумме 131 709,66 рублей авансовый платеж ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи» за ГСМ.

Остаток по счету 208 00 000 «Расчеты с подотчетными лицами» отсутствует.

Остаток по счету 303 «Расчеты по платежам в бюджеты» составил 256 738,60 рублей, увеличился по сравнению с прошлым отчетным периодом (78 884,21 рублей) на 325,46%, в том числе:

по номеру счета 130302 задолженность в сумме 26 509,52 рублей, в том числе:

по КБК 1002 1510413000 119 задолженность в сумме 26 509,52 рублей.

Причины возникновения задолженности:

Превышение расходов по больничным листам над начисленными взносами на обязательное социальное страхование на случай временной

нетрудоспособности и в связи с материнством в связи с выплатой в декабре пособий (больничные листы), переплата взносов.

Меры по устранению возникновения задолженности:

В Фонд социального страхования представлены отчеты за 2017 год с заявлениями на возврат средств. Средства должны поступить в 1 квартале 2018 года и направлены в доход бюджета.

По номеру счета 130312 по КБК 1002 1510513000 851 задолженность в сумме 62 721,00 рублей.

По номеру счета 130313 по КБК 1002 1510513000 851 задолженность в сумме 167 508,08 рублей.

Причины возникновения задолженности:

перечислены авансовые платежи по налогу на имущество и земельному налогу.

Меры по устранению возникновения задолженности: начисление налога будет произведено по срокам подачи налоговых деклараций в 2018 году, в соответствии с налоговым законодательством.

Просроченная и долгосрочная дебиторская задолженность отсутствуют.

В 2017 году в доход бюджета возвращены 248 63,57 рублей, в том числе по возврату дебиторской задолженности ФСС прошлых лет в сумме 78 884,21 рублей и доходы от продажи услуг столовой (питание сотрудников) в сумме 169 179,36 рублей, средства были направлены в доход бюджета своевременно.

По состоянию на 01.01.2018 кредиторская задолженность составила 158 553,34 рублей. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года кредиторская задолженность уменьшилась (216 861,62 рублей) на 26,89%, в том числе:

текущая задолженность в сумме 158 553,34 рублей;

Текущая задолженность в сумме 158 553,34 рублей сложилась по следующим счетам:

Остаток по счету 0 302 00 000 «Расчеты по принятым обязательствам» составил 14 365,17 рублей, по сравнению с прошлым отчетным периодом уменьшился (14 808,50 рублей) на 0,03% в том числе:

по номеру счета 130234 по КБК 1002 1510513000 244 задолженность в сумме 14 365,17 рублей задолженность за продукты питания, в том числе по контрагентам:

в сумме 398,50 рублей перед ООО «Регионпт»;

в сумме 6060,80 рублей перед ООО «Агроопт»;

в сумме 7905,87 рублей перед ИП «Драгушинец Ю.В.»;

Причины возникновения задолженности:

Задолженность является текущей (поставка за декабрь), возникла в связи с предоставлением документов в последних числах месяца, оплата производится

в месяце, следующем за оказанием услуги в соответствии с договорами и государственными контрактами.

Меры по устранению возникновения задолженности: сумма будет погашена в январе 2018 года, согласно условий договоров и государственных контрактов.

Остаток по счету 0 303 00 000 «Расчеты по платежам в бюджет» » составил 144 188,17 рублей, уменьшился по сравнению с прошлым отчетным периодом (202 053,12 рублей) на 28,64%, в том числе:

по номеру счета 1303 01 по КБК 1002 1510513000 111 задолженность в сумме 188,17 рублей;

по номеру счета 1303 10 по КБК 1002 1510513000 119 задолженность в сумме 144 000,00 рублей.

Причины возникновения задолженности:

Задолженность является текущей, уплата НДФЛ с зарплаты сотрудников за 2-ю половину декабря 2017 года в межрайонную ИФНС России №26 по Свердловской области и уплата страховых платежей в ПФ РФ за декабрь 2017 года, будут произведены согласно законодательства.

Оборот по счету 130221000 уменьшение кредиторской задолженности (т.ч. неденежные расчеты) в сумме 1404,36 руб. поясняю тем, что в январе 2017г., согласно акта сверки с контрагентом восстановлена сумма платежа произведенного в 2016г. как авансовый платеж за 2017г.;

Оборот по счету 130313000 уменьшение кредиторской задолженности в сумме -65 691,35 руб. поясняю тем, что в январе 2017г., после принятия ИФНС Декларации по земельному налогу за 2016г. произведена исправительная проводка по начислению налога.

Просроченная и долгосрочная кредиторская задолженность отсутствует.

Учреждением составляются ежемесячные, квартальные и годовые акты сверок с контрагентами и поквартально запрашивается сверка с ИФНС.

По состоянию на 01.01.2018 задолженность подтверждена актами сверок с контрагентами.

По состоянию на 01.01.2018 задолженность по налоговым платежам не имеется, что подтверждено справкой о состоянии расчетов по налогам, сборам, страховым взносам, пеням, штрафам, процентам организаций с ИФНС.

В отчетном периоде проведены обороты по счетам 30301, 30306, 30307 и 30310 по КБК 01510021510513000244226 для учета начисленных страховых платежей на выплату заработной платы за разделку дров для котельной по гражданско-правовым договорам.

В отчетном периоде проведены обороты по счету 1 30305 вид расхода 382 на сумму 2 700,00 рублей, 400,00 рублей - гос. пошлина за регистрацию самоходной машины 1000,00 рублей- гос. пошлина за внесение изменений в ЕГРЮП

За 2017 год недостач и хищений денежных средств и материальных ценностей в Учреждении не установлено.

За 2017 год на лицевой счет Учреждения по средствам во временном распоряжении поступило обеспечение государственных контрактов, заключаемых в результате электронных аукционов на сумму 271 614,18 рубля и выбыло 271 614,18 рублей. Остатка на лицевом счете на 01.01.2018 нет.

По счету 1 401 60 000 «Резервы предстоящих расходов» начислен резерв в сумме – 1 1515 722,19 рублей, в том числе:

1 401 60 211 – 1 164 149,13 рублей

1 401 60 213 – 351 573,06 рублей

Раздел 5. Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности

Бюджетный учет осуществляется в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Налоговым кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 06 декабря 2011 № 402 ФЗ «О бухгалтерском учете» (далее – Федеральный закон 402 ФЗ), приказом Министерства финансов Российской Федерации от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов учреждения государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и инструкции по его применению» (далее – Инструкция 157н), приказом Министерства финансов Российской Федерации 06.12.2010 № 162н «Об утверждении плана счетов бюджетного учета и инструкции по его применению» (далее – Инструкция 162н), учетной политикой Учреждения.

При составлении бюджетной отчетности Учреждение руководствуется приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» (далее – Инструкция 191н).

Бухгалтерский учет в Учреждении ведется автоматизированным способом с помощью бухгалтерских программ «Контур—Бухгалтерия-Бюджет», «Свод-Смарт» «Соната», «Контур-Экстерн», Сбербанк Бизнес Онлайн, портал МУГИ СО. Для учета продуктов питания используется программа «Контур—Бухгалтерия-Бюджет».

Учетная политика Учреждения, утверждена приказом от 09.01.2017 № 4-ОД.

Особенности ведения бюджетного учета в соответствии с Учетной политикой Учреждения:

одноименные материальные запасы списываются на фактические расходы учреждения по средней стоимости.

В соответствии с Положением о внутреннем финансовом контроле, утвержденным Приказом руководителя от 09.01.2017 № 4-ОД (приложение №15 к учетной политике) определен порядок организации и обеспечения Учреждением внутреннего финансового контроля в целях соблюдения требований бюджетного законодательства, соблюдения финансовой дисциплины и эффективного использования материальных и финансовых ресурсов, а также правильного ведения бюджетного учета и составления бюджетной отчетности.

В целях эффективного и целевого использования расходования денежных средств, недопущения необоснованной кредиторской задолженности осуществляются различные виды контроля: предварительный, текущий и последующий:

1) Предварительный контроль – комплекс процедур и мероприятий, направленных на предотвращение возможно ошибочных и (или) незаконных действий до совершения финансово-хозяйственной операции (ряда финансово-хозяйственных операций):

- контроль за осуществлением закупок в соответствии с Планом-графиком;
- контроль за принятием обязательств в пределах выделенных ассигнований и лимитов бюджетных обязательств;

- проверка первичных учетных документов на наличие в них обязательных реквизитов и соответствие установленным формам;

- проверка специалистами отдела бухгалтерского учета и отчетности Учреждения бюджетной отчетности до ее подписания;

2) Текущий контроль – комплекс процедур и мероприятий, направленных на предотвращение ошибочных и (или) незаконных действий в процессе совершения финансово-хозяйственной операции (ряда финансово-хозяйственных операций):

- ежемесячное снятие показаний спидометра для учета расходования ГСМ. Ежемесячная проверка соответствия показаний спидометра автотранспорта Учреждения данным, отраженным водителем в путевых листах, контроль за соблюдением норм расходов ГСМ;

- ежемесячная сверка остатков продуктов питания на складе с данными бухгалтерского учета, ежеквартальное снятие остатков продуктов питания на кухне;

- проверка у подотчетных лиц наличия оправдательных документов к авансовому отчету;

- контроль за взысканием дебиторской и погашением кредиторской задолженности;

- сверка данных аналитического учета с данными синтетического учета;

проверка правильности начисления оплаты труда, начисления налогов, НДФЛ, страховых взносов и прочих налогов и сборов. Сверка расчетов с налоговыми органами, государственными внебюджетными фондами;

проверка соответствия полученных товаров (работ, услуг) спецификации;

3) Последующий контроль – комплекс процедур и мероприятий, направленных на предотвращение ошибочных и (или) незаконных действий и недостатков после совершения финансово-хозяйственной операции (ряда финансово-хозяйственных операций):

сверка остатков денежных средств на лицевых счетах в Министерстве финансов Свердловской области (далее Минфин), числящихся по данным регистров учета, с данными выписок из лицевых счетов Минфина;

проверка первичных учетных документов после совершения хозяйственных операций;

сверка начисленной заработной платы и выплаченной заработной платы по реестрам в банк;

анализ дебиторской и кредиторской задолженности;

анализ исполнения сметы расходов;

составление актов сверки с контрагентами;

сверка с налоговым органом, внебюджетными фондами.

Внутренний государственный финансовый контроль осуществляется также Учреждением федерального казначейства и Министерством финансов Свердловской области на этапе санкционирования расходов.

В отчетном периоде мероприятий органов государственного финансового контроля по внутреннему контролю за соблюдением требований законодательства Российской Федерации и Свердловской области не было, в том числе Министерством финансов Свердловской области.

Судебные решения по денежным обязательствам отсутствуют.

В отчетном периоде мероприятий контрольно-счетных органов по внешнему государственному финансовому контролю за соблюдением требований законодательства Российской Федерации и Свердловской области не было, в том числе Счетной палатой Свердловской области.

Отделом бухгалтерского учета и отчетности Министерства социальной политики Свердловской области в отчетном периоде проверки не проводились.

Инвентаризация имущества и финансовых активов и обязательств, проводится ежегодно перед составлением годовой бюджетной отчетности и при смене материально – ответственных лиц для обеспечения достоверности данных об имуществе и обязательствах. Инвентаризация проведена на основании приказа от 30.10.2017 №128-ОД. Расхождений не выявлено.

За отчетный период сотрудники Учреждения к дисциплинарной и материальной ответственности не привлекались.

В отчетном периоде прочими контролирующими органами проверок не проводилось.

Пенсионным фондом Российской Федерации за выявленные расхождения в сведениях по форме СЗВ-М за сентябрь 2016 года начислен штраф в сумме 3 500,00 рублей. ФНС России на основании решения №938 от 16.10.2017 за несвоевременное предоставление декларации по налогу на добавленную стоимость за 1 квартал 2017 начислен штраф в сумме 1 000,00 рублей. Уплата штрафов произведена за счет виновного лица.

На информационно-коммуникационные технологии, необходимые для обеспечения текущей деятельности, Учреждением за 2017 год израсходовано 286246,14 рублей в том числе:

строка 041 «Приобретение автоматизированных рабочих мест, транспортно-коммуникационного оборудования, серверного, периферийного и др. оборудования» -в целях обеспечения текущей деятельности приобретены средства вычислительной техники сумме 188 510,00 рублей, в том числе:

114 000,00 рублей -три системных блока в сборе;

25 320,00 рублей -три монитора;

16 900,00 рублей -принтер три в одном;

21 200,00 рублей -два принтера;

4 830,00 рублей -сканер;

6 260,00 рублей -сканер.

строка 050 «Приобретение неисключительных прав на программное обеспечение» -в целях обеспечения текущей деятельности приобретены лицензии на неисключительные права на программное обеспечение в сумме 62 950,00 рублей в том числе:

9 460 рублей годовая лицензия Контур-Экстерн;

16.800 рублей годовая лицензия Контур-Бухгалтерия-Бюджет;

21 700 рублей годовая лицензия «Соната», для расчета заработной платы;

14 990 рублей приобретение лицензии VipNet.

Строка 070 подключение (обеспечение доступа) к внешним информационным ресурсам, всего 24 586,14 рублей в том числе:

подстрока 071 «Доступ к телефонной сети связи общего пользования; предоставление доступа к услугам междугородной и международной связи» -в целях обеспечения текущей деятельности расходы на услуги связи в сумме 286,14 рублей;

подстрока 072 «Приобретение и обновление справочно-информационных баз данных (покупка контента)» -в целях обеспечения текущей деятельности расходы на обновление информационных систем баз данных в сумме 6 300,00 рублей (установка 1С Бухгалтерия);

подстрока 073 «Доступ к сети Интернет» -в целях обеспечения текущей деятельности расходы на доступ к сети Интернет в сумме 18 000,00 рублей.

строка 080, подстрока 081 консультации и поддержка (сопровождение) программного обеспечения (плата за обслуживание программ 1С) 10200,00 руб.

Отражение в графах 5-8 ф. 0503169 показателей со знаком «минус» обусловлено наличием исправительных записей методом «красное сторно».

Показатели ф. 0503169 в графах 5, 7 по счету 302, 206 не равны показателям граф 6, 8 в связи с отражением операций по восстановлению кассовых расходов.

Перечень форм отчетности, не включенных в состав бюджетной отчетности, ввиду отсутствия числового значения всех показателей:

1. Справка по консолидируемым расчетам (ф. 0503125) по коду счета 140120241;
2. Сведения о результатах деятельности (ф. 0503162);
3. Сведения об исполнении мероприятий в рамках целевых программ (ф. 0503166);
4. Сведения о целевых иностранных кредитах (ф. 0503167);
5. Сведения о финансовых вложениях получателя бюджетных средств, администратора источников финансирования дефицита бюджета (ф. 0503171);
6. Сведения о государственном (муниципальном) долге (ф. 0503172);
7. Сведения об изменении остатков валюты баланса (ф. 0503173) – средства во временном распоряжении;
8. Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя бюджетных средств (ф. 0503178);
9. Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства (ф. 0503190);
10. Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (таблица № 5);
11. Сведения о проведении инвентаризаций (таблица № 6);
12. Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам бюджета (ф. 0503296);
13. Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля (таблица № 7);
14. Отчет об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда Правительства Свердловской области.

Руководитель

(подпись)

Дубовкина Любовь Ивановна

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

Чиркова С.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Чиркова Светлана Александровна

(расшифровка подписи)

" 22 " 02 2018 г.

к представителям
бюджетных
кредитов