

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

	Форма по ОКУД	КОДЫ
на 1 января 2024 г.	Дата	0503160
Главный распорядитель, распорядитель, получатель бюджетных средств, главный администратор, администратор доходов бюджета, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета	по ОКПО	01.01.2024
<u>ГКУСО РО Новочеркасский центр помощи детям №1</u>	Глава по БК	46585980
Наименование бюджета (публично-правового образования) <u>областной бюджет</u>	по ОКАТО	60427000000
Периодичность: квартальная, годовая		
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

### Организационная структура деятельности центра помощи детям

Государственное казенное учреждение социального обслуживания Ростовской области центр помощи детям, оставшимся без попечения родителей, «Новочеркасский центр помощи детям №1» находится в областном подчинении, руководствуется в своей деятельности Конституцией РФ, федеральными и областными законами, актами Президента РФ, Правительства РФ и Правительства РО, Министерства образования РО, типовым положением о социальном обслуживании детей, оставшихся без попечения родителей, Уставом.

Министерство общего и профессионального образования Ростовской области выполняет функции учредителя в пределах своей компетенции. Отношения между министерством образования и центром помощи детям определяются договором между ними, заключенным в соответствии с действующим законодательством.

ГКУСО РО Новочеркасский центр помощи детям №1 действует на основании Устава, утвержденного приказом министерства общего и профессионального образования Ростовской области от 13.09.2021 №832, согласованного Заместителем Губернатора Ростовской области, министром финансов Л.В. Федотовой и Министром имущественных и земельных отношений, финансового оздоровления предприятий, организаций Ростовской области Е.В.Осыченко.

Место расположения центра помощи детям: 346410, ул. Грекова, 110, г. Новочеркасск, Ростовской области.

### Результаты деятельности центра помощи детям

Основными задачами центра помощи детям являются создание благоприятных условий, способствующих умственному, эмоциональному и физическому развитию личности, обеспечение социальной защиты, медико-психолого-педагогической реабилитации и социальной адаптации воспитанников, осуществление необходимой коррекции в развитии воспитанников, освоение образовательных программ, обеспечение охраны и укрепления здоровья воспитанников.

Содержание воспитанников в центре помощи детям осуществляется на основе полного государственного обеспечения.

Финансирование деятельности центра помощи детям осуществляется за счет средств областного бюджета и добровольных пожертвований.

В ГКУСО РО Новочеркасском центре помощи детям №1 по состоянию на 01.01.2024 находится 13 воспитанников. За 2023 год прибыло 6 человек. Убыло 12 человек, в том числе на 10 оформлено опекуноство, 2 человека поступили в колледж.

Среднесписочная численность сотрудников на 01.01.2023г. - 39 человек. На выплату заработной платы работникам учреждения направлено 15 040 635,00 руб., среднемесячная заработная плата работников списочного состава составила 33 664,4 рублей, педагогических работников -38 665,9 рублей, медицинского персонала – 38 671,8 рублей. Учреждением достигнут уровень целевых показателей по средней заработной плате отдельных категорий работников, установленных указами Президента Российской Федерации на 2023 год.

Годовой бюджет центра помощи детям составил 26 853 300,00 рублей, кассовый расход составил на 01.01.2024г. – 26 845 316,59 рублей. В 2023 году было приобретено основных средств на 156 301,00 руб.

На балансе учреждения числится недвижимое имущество на сумму 3 895 581,35 рублей.

Информация по графам 5 и 8(ф.0503168) представлена в табличном виде:

Причина поступления (увеличения)	Балансовая стоимость ОС, руб.
Приобретено за счет 310 КОСГУ	156 301,00
Получено безвозмездно от физических лиц	135 069,75
Получено безвозмездно от иных нефинансовых организаций	216 109,50
Всего (гр. 5 стр. 010 ф. 0503168)	507 480,25

Причина выбытия (уменьшения)	Балансовая стоимость ОС, руб.
При вводе в эксплуатацию отнесено на зб.21 (ОС стоимостью приобретения до 10 000,00 руб.)	136 120,75
Списано ГКУ объектов стоимостью до 10000,00 рублей	148 807,29
Всего (гр. 8 стр. 010 ф. 0503168)	284 928,04

Для безопасного функционирования учреждения выделены денежные средства на охрану объекта специализированной лицензированной организацией 780 000,00 рублей, на обслуживание АПС 43 200,00 рублей, на услуги по техническому обслуживанию тревожной сигнализации с передачей данных в Росгвардию 64 648,80 рублей, на техническое обслуживание котельной учреждения 75 000,00 рублей, проведены обязательные ежегодные противопожарные мероприятия на сумму 52 640,00 рублей. Запланированы и использованы средства на приобретение материальных запасов на сумму 779 846,32 рублей: в том числе, на канцелярские и хозяйственные товары 379 661,02 рублей, строительные материалы 100 190,00 рублей, бензин автомобильный 299 995,30 рублей. В целях социального обеспечения воспитанников были приобретены материальные запасы на сумму 2 979 608,87 рублей: в том числе на приобретение продуктов питания 2 280 129,8 рублей, мягкого инвентаря - 673 323,30 рублей, предметов личной гигиены – 22 380,00 рублей, медикаментов – 24 155,70 рублей. Начислены и израсходованы резервы предстоящих расходов за 2023 год в части оплаты по отпускам в сумме 366 967,19 рублей, в части оплаты по страховым взносам в сумме 85118,35 рублей. На 2024 год сформирован резерв предстоящих расходов на выплату по отпускам в сумме 1 757 700,00 рублей, по страховым взносам в сумме 407 700,00 рублей.

В 2023 году спонсорами безвозмездно были переданы нефинансовые активы на сумму 351 179,25 рублей, из них:

- безвозмездные поступления от организаций на сумму 216 109,50 рублей;
- безвозмездные поступления от частных лиц на сумму 135 069,75 рублей.

Материальных запасов в 2023 году было передано спонсорами на сумму 164 627,80 рублей, из них:

- безвозмездные поступления от организаций на сумму 19 355,60 рублей;
- безвозмездные поступления от частных лиц на сумму 145 322,20 рублей.

В доход бюджета было перечислено 3096 рублей от сдачи макулатуры.

## Анализ отчёта об исполнении бюджета центра помощи детям

Исполнение бюджета за 2023 год составило в размере 26 845 316,59 рублей или 99,97% от утверждённых бюджетных назначений.

Утверждено бюджетных назначений 26 853 300,00 рублей, принято бюджетных обязательств 26 853 152,14 рублей, исполнено принятых бюджетных обязательств 26 845 316,59 рублей, отклонение от утверждённых бюджетных обязательств составило 7 835,55 рублей.

## Анализ показателей бухгалтерской отчётности центра помощи детям

Остатков средств на лицевом счете нет. Остатки по расчетам с подотчетными лицами отсутствуют. Дебиторская задолженность на 01.01.2024 г. отсутствует. Кредиторская задолженность на 01.01.2024 г. отсутствует.

Учет в учреждении ведется по бюджетному плану счетов в соответствии с приказом №162н от 06.12.2010г. в программе 1С:БГУ. Недостачи, растраты и хищения отсутствуют. Формы 0503166, 0503173, 0503296, 0503190, 0503128-НП, Таблица № 1 «Сведения о направлениях деятельности», Таблица №6 «Сведения о проведении инвентаризаций»; Таблица № 15 «Причины увеличения просроченной задолженности» в годовой отчетности не предоставляются по причине отсутствия числовых показателей.

В связи с вступлением в силу 11.10.2021 Приказа Минфина России от 01.09.2021 №120н «Об утверждении федерального стандарта внутреннего финансового аудита «Осуществление внутреннего финансового аудита в целях подтверждения достоверности бюджетной отчетности и соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета, составления, представления и утверждения бюджетной отчетности», ввиду отсутствия в учреждении структурного подразделения внутреннего финансового аудита, было принято решение о самостоятельном выполнении действий, направленных на достижение указанных целей. Руководителем издан приказ от 29.12.2023 г. №370 «О принятии решения об упрощенном осуществлении внутреннего финансового аудита» в отношении бюджетных процедур в соответствии с приказом Минфина России от 18.12.2019 №237н «Об утверждении федерального стандарта внутреннего финансового аудита «Основания и порядок организации, случаи и порядок передачи полномочий по осуществлению внутреннего финансового аудита». Были проведены следующие мероприятия: проверка своевременности, достоверности и правильности оформления и учета первичной документации; проверка порядка проведения инвентаризации активов и обязательств и достоверности ее результатов; проверка данных, указанных в ф.0503160 Пояснительная записка; проверка достоверности данных, включаемых в бюджетную отчетность; сопоставление показателей бюджетной отчетности с данными главной книги. В результате мероприятий внутреннего финансового аудита нарушений не установлено, обнаруженные ошибки признаны несущественными, бюджетная отчетность по состоянию на 01.01.2024 признана достоверной.

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

Лаптева Э.Н.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

(подпись)

Жаркова Е.И.

(расшифровка подписи)

" 12" января 2024 г.