

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2025 г.

Главный распорядитель, распорядитель,
получатель бюджетных средств, главный администратор,
администратор доходов бюджета,
главный администратор, администратор
администратор источников финансирования
дефицита бюджета государственное казенное учреждение Новосибирской
области «Центр социальной поддержки населения Черепановского
района»

Наименование бюджета
(публично-правового образования) Бюджет субъекта РФ

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2025
Код субъекта бюджетной отчетности	ПБС
по ОКПО	34831282
Глава по БК	023
по ОКТМО	50000000
по ОКЕИ	383

Раздел 1 «Организационная структура субъекта бюджетной отчетности».

Государственное казенное учреждение Новосибирской области «Центр социальной поддержки населения Черепановского района» (далее - центр) осуществляет свою деятельность согласно Устава, утвержденного приказом министерства труда и социального развития Новосибирской области от 05.12.2018г. № 1303.

В отчетном периоде директором центра является Смакотина Ольга Владимировна, главным бухгалтером, на которого возложены функции по ведению бюджетного учета и составления отчетности – Пчела Вера Сергеевна.

Центр является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, имеет лицевые счета в Министерстве финансов и налоговой политики Новосибирской области, имеет печать с изображением герба Новосибирской области, бланки установленного образца.

В соответствии с Уставом центр осуществляет следующие функции:
оказывает адресную социальную помощь гражданам, нуждающимся в государственной поддержке, осуществляет назначение, перерасчет и выплату пособий, компенсаций и других социальных выплат, предусмотренных действующим законодательством, а так же принимает решения об отказе в назначении, пересчете и выплате пособий, компенсаций и других социальных выплат, предусмотренных действующим законодательством. Осуществляет выдачу транспортных требований отдельным категориям граждан, имеющих право на меры социальной поддержки при проезде на железнодорожном транспорте пригородного сообщения на территории Новосибирской области. Формирует реестры граждан,

имеющих право на выплаты компенсаций и пособий. Выдает в установленном порядке справки о правах на социальные гарантии. Рассматривает письма, жалобы, заявления и обращения граждан, организаций и принимает меры к устранению выявленных недостатков в пределах своих полномочий.

Отчетность за 2024 год сформирована исходя из нормативных правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленных законодательством РФ.

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности».

Центром в отчетном периоде всего проведено 45 способа размещения заказов из них:

- конкурсы – 0;
- аукционы в электронной форме – 1, несостоявшиеся электронные аукционы (единственная заявка на участие в электронном аукционе) – 0.
- закупки у единственного поставщика 1, из них по результатам несостоявшихся аукционов 0;
- запросы котировок 0;
- закупки малого объема (до 600 тыс. руб.) – 43

Общая сумма оплаченных контрактов, заключенных в 2024г., составляет 2229024,57 руб. из них:

- конкурсы – 0 руб.;
- аукционы в электронной форме 18879,95 руб.
- закупки у единственного поставщика – 830990,03 руб., в том числе по результатам несостоявшихся электронных аукционов (единственная заявка на участие в электронном аукционе) 0 руб.
- закупки малого объема (до 600 тыс. руб.) – 1379154,59 руб.

По состоянию на 01.01.2025 фактическое количество работников составляет 20 человек. Деятельность центра осуществляют 20 человек. Обязанности по ведению бюджетного учета в центре выполняют 2 сотрудника.

В 2024г. восемь сотрудников прошли повышение квалификации, 4 человека в сфере закупочной деятельности, 1 человек в области ГОЧС, 1 человек в сфере противодействия коррупции, 2 человек по оказанию первой помощи.

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

На отчетную дату центру утверждены ассигнования в сумме 257766824,35руб., в т.ч. федеральные средства бюджета 40103521,24 руб. Кассовый расход за отчетный период составил 257697517,14 руб. (99,97% от ассигнований) в том числе по средствам, источником которых являются средства федерального бюджета 40095457,19 руб. (99,98% от ассигнований)

Бюджетных обязательств по состоянию на 01.01.2025г. принято на сумму 257697517,14 руб., денежных обязательств принято 257697517,14 руб. Сверх

утвержденных ассигнований текущего года бюджетных и денежных обязательств не принято.

В рамках национального проекта «Демография» – "Финансовая поддержка семей при рождении детей" в 2024г. исполнение показателей составляет 99,9%, а именно Дополнительное пособие молодой семье при рождении ребенка при плане 2772000,00 руб. исполнение составляет 2772000,00 руб. (100%), Дополнительные меры социальной поддержки многодетных семей, имеющих детей, на территории Новосибирской области при плане 10828998,32 руб. исполнение составляет 10828998,32 руб. (100%), Осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет при плане 9662626,23 руб. исполнение составляет 9662626,23 руб. (100%).

Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности».

Дебиторская задолженность на 01.01.25г. составляет 1687056,66 руб., из них 1196894,55 руб. - денежные средства для своевременной и бесперебойной выплаты пособий гражданам на январь ч/з почтовые отделения, 490162,11 руб. задолженность по страховым взносам за декабрь согласно письма МФ РФ от 20.12.2024 № 02-06-09/129397, денежные средства зарезервированы в налоговом органе уведомлением от 25.12.2024г.. По состоянию на 01.01.2024г. дебиторская задолженность составляла 1011688,63 руб., увеличение дебиторской задолженности произошло по причине того, что с произошла индексация социальных выплат на 2024 год.

Кредиторская задолженность на 01.01.2025г. составляет 604614,57 руб., из них 114452,46 руб. неоплата по соц.выплатам через почтовые отделения за декабрь 2024г. и 490162,11 руб. неоплата по страховым взносам за декабрь согласно письма МФ РФ от 20.12.2024 № 02-06-09/129397. По состоянию на 01.01.2024г. кредиторская задолженность составляла 103613,42 руб., увеличение кредиторской задолженности произошло так же по причине того, что с 01.01.2024г. произошла индексация социальных выплат.

Просроченной кредиторской задолженности на отчетную дату центр не имеет.

В Балансе (ф.0503130) на 01.01.2025г. по счету 1 201 35 000 «Денежные документы» на сумму 528,00 руб. отражены маркированные конверты.

На забалансовом счете 03 «Бланки строгой отчетности» учитываются бланки транспортных требований по условной оценке: один бланк - один рубль, на 01.01.2025 учитывается 865 шт. бланков, из них 243 шт. удостоверения и 622 шт. транспортные требования, которые находятся у ответственного сотрудника для выдачи физ.лицам, имеющих право на получение данных удостоверений и требований.

На забалансовом счете 20 «списанная задолженность не востребовавшая кредиторами» отражена задолженность в сумме 1903741,10 руб. - задолженность по выплате ежемесячных пособий на ребенка, образовавшаяся за период 1996-1999 годы, переданная отделом пособий и социальных выплат Черепановского района Новосибирской области.

На забалансовом счете 30 «расчеты по исполнению денежных обязательств через третьих лиц» в сумме 1196894,55 руб. отражены расчеты по выплате пособий через отделения почты Россия.

На 01.01.2024 года остаток резервов на счете 1.401.60 составил 335504,09 руб. – это резерв на оплату отпусков, включая расходы на уплату страховых взносов. На 01.01.2025 года остаток резервов на счете 1.401.60 составил 494882,39 руб. – это также резерв на оплату отпусков, включая расходы на уплату страховых взносов. По сравнению с началом прошлого года резерв увеличился на 159378,30 руб. из-за увеличения заработной платы сотрудникам.

За отчетный период начислены следующие налоги и взносы в составе ЕНП по счетам:

- 303.01 НДФЛ в сумме 1786374,00 руб.
- 303.15 страховые взносы в сумме 4154644,10 руб.
- 303.05 транспортный налог в сумме 1592,00 руб.

На перечисленные суммы в установленные сроки направлены уведомления о распределении сумм в ИФНС. Задолженности по налогам на 01.01.2025г. не имеем.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности».

В соответствии п.5 ст.160.2-1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в целях организации внутреннего финансового аудита, в центре применяется упрощенное осуществление внутреннего финансового аудита (ВФУ).

Аналитический учет расчетов по пособиям, компенсациям и социальным выплатам в бюджете ведется по контрагентам и кредитным организациям, осуществляющих доставку выплат.

Учет ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие».

Бюджетная отчетность достоверна и соответствует порядку ведения бюджетного учета единой методологии бюджетного учета, составления и предоставления, установленной Министерством финансов Российской Федерации, а так же НПА субъекта.

Руководитель


(подпись)

Смакотина Ольга Владимировна
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Пчела Вера Сергеевна
(расшифровка подписи)

"24" января 2025г.