

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2024 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 Ордынского района»

Наименование бюджета
(публично-правового образования) Бюджет субъекта РФ

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2024
Код субъекта бюджетной отчетности	ПБС
по ОКПО	34832195
Глава по БК	023
по ОКТМО	50000000
по ОКЕИ	383

Государственное казенное учреждение Новосибирской области «Центр социальной поддержки населения Ордынского района» (далее - центр) осуществляет свою деятельность согласно Устава, утвержденного министерством труда и социального развития Новосибирской области от 05.12.2018 №1310.

В отчетном периоде директором центра являлся Холодинский В.К., главным бухгалтером, ответственным за ведение бюджетного учета и составления отчетности – Кофанова С.А.

Центр является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, имеет лицевые счета в Министерстве финансов и налоговой политики Новосибирской области и в территориальном управлении Федерального

казначейства, имеет печать с изображением герба Новосибирской области, штампы и бланки установленного образца.

Центр создан для оказания государственных услуг, выполнения работ и (или) исполнение государственных функций в целях обеспечения реализации предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий органов государственной власти Новосибирской области (государственных органов) в сфере предоставления мер социальной поддержки населению.

Для достижения целей центр осуществляет в установленном законодательством Российской Федерации порядке следующие виды деятельности:

- предоставление в случаях и порядке, установленных действующим законодательством, государственных услуг в сфере социальной поддержки населения, формирует реестры получателей выплат, проводит дополнительные проверки документов, представленных для назначения и выплаты пособий, компенсаций и других социальных выплат (при сомнении в их подлинности или достоверности представленной в них информации), осуществляет автоматизированный персонифицированный учет в отношении граждан, получающих меры социальной поддержки и социальные выплаты, оказывает консультативную помощь гражданам по вопросам, входящим в предмет деятельности центра, осуществляет расчет потребности бюджетных средств, учета целевых расходов бюджетных средств, направляемых на оказание мер социальной поддержки, социальной помощи, социальных выплат, отчетности по их использованию, осуществляет рассмотрение писем, жалоб, заявлений и обращений граждан, организаций и принятие мер к устранению выявленных недостатков в деятельности центра, осуществляет в соответствии с действующим законодательством функций государственного заказчика, осуществляет подготовку, выдачу документов, подтверждающих право на получение социальных гарантий.

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности».

На отчетную дату общее количество получателей мер социальной поддержки и социальных выплат в Ордынском районе составило 26340 человек.

Информация о суммах выплат и категорий получателей представлена в таблице

Показатели	Численность получателей, чел.			Сумма, тыс.руб		
	прошлый отчетный период	на отчетную дату	Изменение гр.2-гр.3	прошлый отчетный период	на отчетную дату	Изменение гр.5-гр.6
1	2	3	4	5	6	7
Компенсация расходов по оплате жилого помещения и коммунальных услуг, приобретению топлива и газоснабжению	9096	9100	-4	132029,49	148737,73	-16708,24
предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	397	407	-10	7324,67	5881,18	+1443,49
ежемесячные и единовременные денежные выплаты	4401	4399	+2	24284,36	27510,88	-3226,52
выплаты семьям, имеющим детей	9542	7601	+1941	341064,47	150331,13	+190733,34
адресная социальная помощь	313	372	-60	21511,24	20684,27	+826,97

<i>в т.ч. предоставленная на основании социального контракта</i>	215	268	-53	20788,47	19327,77	+1460,70
прочие выплаты	2591	2622	-31	81680,28	84082,53	-2402,25
ВСЕГО	26340	24501	+1839	607894,53	437227,72	+170666,81

За 2023 год уменьшилась численность получателей с 26,3 тыс. человек до 24,5 тыс. человек, Уменьшение произошло в связи с тем, что выплаты ежемесячного пособие на детей в возрасте от 3 до 7 лет включительно, частично переданы в СФР.

Центром в отчетном периоде всего проведено заключено 42 контрактов из них:

с единственным поставщиком- 6;

по конкурентным процедурам - 1.

закупки малых объемов в соответствии с п.4 ст.93 44-ФЗ -35

Общая стоимость заключенных контрактов 3533113,50 рублей из них:

с единственным поставщиком- 1814218,92 рублей.;

по конкурентным процедурам – 80304,38 рубля..

закупки малых объемов в соответствии с п.4 ст.93 44-ФЗ -1638590,20 руб.

Экономия по результатам конкурентных способов закупок составила 19452,42 рубля.

В штатном расписании учреждения утверждено 20 штатных единиц, имеется свободная вакансия на начало 2024года 0,3 штатной единицы. Среднесписочная численность на конец 2023года составила 21 человек. (ставка специалиста разделена на три ставки 0,4-уборщица, 0,3 программист, и 0,3 свободных). Средняя заработная плата по учреждению в 2023 году в сравнении с 2022 годом увеличилась на 17,6% и составила 53,63 тысячи рублей.

На балансе учреждения на 01.01.2024 числятся основные средства на общую сумму 3131635,61 рублей и материальные запасы на сумму 376643,66 рублей. За 2023 год поступление основных средств составило 255412,00 рублей. (Приобретено 3 принтера и 2 компьютера)

Остаточная стоимость имущества составляет 141879,04 рублей.

Балансовая стоимость основных средств, полученных в оперативное управление увеличилась и составила 810657,25 рублей. Приобретено новое оборудование (2 принтера), и мебель.

Износ основных средств 99,4%

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

На отчетный год центру утверждены ассигнования в сумме 458 844 170,72 рублей, в том числе из них средства федерального бюджета 180 957 717,06 рублей, на содержание учреждения 18 050 171,83 рублей,

Кассовый расход за отчетный период составил 458 694 681,99 рублей (99,96% от ассигнований) в том числе по средствам, источником которых являются средства федерального бюджета 180 941 660,15 рублей. (99,99%).

Неиспользованный остаток предельных объемов финансирования на отчетную дату составил 149,5руб., в том числе по средствам, источником которых являются средства федерального бюджета 16,05 руб.

В текущем году центром было принято бюджетных обязательств на сумму 458844170,72 руб., денежных обязательств на 458710677,10 руб.

Потребность в мерах социальной поддержки удовлетворена полностью

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

Сведения о показателях по сегментам:

	Сегменты	Доходы, руб.	Расходы, руб.	Активы, руб.	Обязательства, руб.
--	----------	-----------------	---------------	-----------------	------------------------

Наименование Учреждения ГКУ НСО ЦСПН Ордынского района	бюджетные единицы — государственные и муниципальные органы, казенные учреждения, внебюджетные фонды, иные ПБС;				
		0,00	458694681,99	2456959,73	1857506,81

Земельных участков на балансе учреждения нет. По состоянию на 01.01.2024г. кадастровая стоимость земельных участков, составляет 0,00 руб.

На забалансовом сч. 03 «Бланки строгой отчетности» учитываются бланки удостоверения, бланки транспортных требований, по условной оценки: один бланк- один рубль. 211 шт.

На забалансовом сч.09 «Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных» на сумму 93939,79 руб.

На забалансовом счете 16 «Переплаты пенсий и пособий вследствие неправильного применения законодательства пенсиях и пособиях, счетных ошибок» числится переплата в размере 41187,80 руб. по пособиям до момента возмещения.

На забалансовом счете 20 «Задолженность, не востребованная кредиторами», 2631443,10 руб., в том числе задолженность по выплате ежемесячных пособий на ребенка, образовавшаяся за период 1996-1999 годы, 2631443,10руб.

На забалансовом счете 21 «Основные средства в эксплуатации» 810657,25 руб. основные средства стоимостью до 10000 рублей.(стеллажи, столы, тумбы...)

На забалансовом счете 30 «расчеты по исполнению денежных обязательств через третьих лиц» отражены расчеты по выплате пособий через отделение почты России в сумме 1811130,08 рублей

По счету 1 401 60 000 «Резервы предстоящих расходов отражена сумма сформированного резерва предстоящей оплаты отпусков за фактически отработанное время и компенсаций за неиспользованный отпуск, а также платежи на обязательное социальное страхование в размере 350615,80руб.

Анализ дебиторской задолженности:

Наименование	Номер счета бюджетного учета	Задолженность на начало года	Задолженность на отчетную дату	Изменения (+увеличение, -уменьшение)	Причины наличия задолженности	Причины изменения задолженности
Расчеты по авансам по пособиям по социальной помощи населению в денежной форме	1 206 60 000	3204279,37	1839795,31	-1364484,06	Средства необходимые для обеспечения выплаты пособий в первых числах января 2023г.	Расходы произведены в соответствии с заявкой
расчеты по прочим платежам в бюджет	1 303 00 000	3260,45	10619,46	+7356,01	авансовый платеж по единому налогу	Авансовый платеж по единому налогу.

Анализ кредиторской задолженности:

Наименование	Номер счета бюджетного учета	Задолженность на начало года	Задолженность на отчетную дату	Изменения (+- увеличение, - уменьшение)	Причины наличия задолженности	Причины изменения задолженности
Расчеты по прочим работам, услугам	13022600	17522,52	1077,49	-16445,03	Потребность превысила заявку	
Расчеты по пособиям по социальной помощи населению в денежной форме	130262000	199481,16	246466,40	-46985,24	получатели пособий не обратились на почту за выплатой	Расходы произведены в соответствии с заявкой
Резервы предстоящих расходов	140116000	92308,19	350615,80	-258307,61	денежные средства необходимые для оплаты отпусков за не отгулянные дни в 2023г.	

Изменение остатков валюты баланса на 01.01.2024г.

гр.6 по Ф. 0503173	Всего, руб.	в том числе				
		03.1 – несвоевременно е поступление первичных учетных документов, руб.	03.2 – несвоевременно е отражение фактов хозяйственной жизни в регистрах бухгалтерского учета, руб.	03.3 – ошибки в применении счетов бухгалтерског о учета, руб.	03.4 – ошибки, допущенные при отражении бухгалтерских записей на основании первичного учетного документа (за исключением ошибок в применении счетов бухгалтерског о учета), руб.	03.5 – иные, руб.
Дебиторская задолженность по доходам	339250,10					339250,10

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности».

Бухгалтерский учет в центре организован в соответствии с приказами 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 управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и инструкции по его применению», от 06.12.2012 № 162н «Об утверждении плана счетов бюджетного учета и инструкции по его применению», Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

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

За отчетный период проведено 1 инвентаризации. Расхождений не выявлено.

В учетной политике отдела отражены следующие особенности ведения бюджетного учета:

возврат средств в доход бюджета осуществляется путем перечисления средств на лицевой счет администратора доходов – Министерства труда и социального развития Новосибирской области:

перечисление средств отражается по дебету счета 1 303 05 830 «Уменьшение кредиторской задолженности по прочим платежам в бюджет» и кредиту счета 1 304 05 000 «Расчеты по платежам из бюджета с финансовыми органами».

одновременно центром направляется в адрес министерства Извещение о перечислении средств, которое отражается в учете отдела по дебету счета 1 304 04 000 «Внутриведомственные расчеты» и кредиту счета 1 303 05 730 «Увеличение кредиторской задолженности по прочим платежам в бюджет».

Аналитический учет расчетов по пособиям компенсациям и социальным выплатам в бюджетном учете ведется:

-начисления по социальным пособиям населению, учитываются в бухгалтерском учете согласно своей специфике по контрагентам³ с использованием счета 302.62 и делением по КБК.

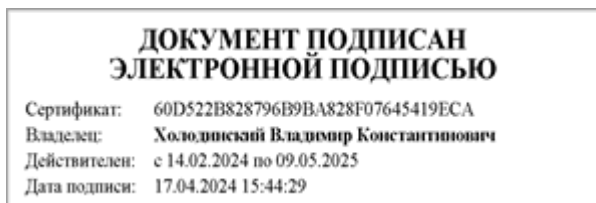
- расчет по контрагенту ФГУП «Почта России» предусматривает авансирование выплаты на счете 206.62, начисление пособий производится по фактической выплате с учетом неоплаты на основании ежемесячно передаваемых почтамтом описей, а так же служебных записок специалистов, ответственных за назначение пособий и социальных выплат.

- списание материальных запасов, в том числе и горюче-смазочных материалов, производится по средней стоимости.

Перечень форм отчетности, не включенных в состав бюджетной отчетности за отчетный период ввиду отсутствия числовых значений показателей отражены в Таблице № 16 "Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности".

%FILE_CONTENT%

Руководитель

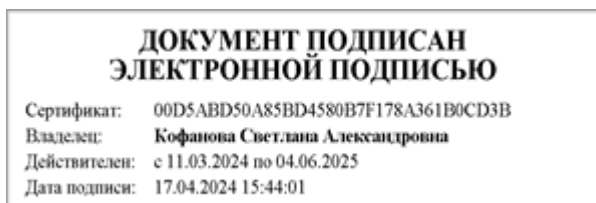


(подпись)

Холодинский Владимир
Константинович

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-



(подпись)

(расшифровка подписи)

экономической службы

Главный

бухгалтер

" ____ " _____ 20 ____ г.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 00D5ABD50A85BD4580B7F178A361B0CD3B
Владелец: Кофанова Светлана Александровна
Действителен: с 11.03.2024 по 04.06.2025
Дата подписи: 17.04.2024 15:44:13

(подпись)

Кофанова Светлана Александровна

(расшифровка подписи)

Документ подписан электронной подписью. Дата представления 26.02.2024

Руководитель финансово-экономической службы(Кофанова Светлана Александровна, Сертификат: 00D5ABD50A85BD4580B7F178A361B0CD3B, Действителен: с 11.03.2024 по 04.06.2025),Главный бухгалтер(Кофанова Светлана Александровна, Сертификат: 00D5ABD50A85BD4580B7F178A361B0CD3B, Действителен: с 11.03.2024 по 04.06.2025),Руководитель(Холодинский Владимир Константинович, Сертификат: 60D522B828796B9BA828F07645419ECA, Действителен: с 14.02.2024 по 09.05.2025)