

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2026 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 Колыванского
района»

Наименование бюджета
(публично-правового образования) Бюджет субъекта РФ

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2026
Код субъекта бюджетной отчетности	ПБС
по ОКПО	34827886
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 Колыванского района» (далее - центр) осуществляет свою деятельность согласно Устава, утвержденного министерством труда и социального развития Новосибирской области от 21.11.2022 № 1626.

В отчетном периоде директором центра являлась Шумская А.В., главным бухгалтером, ответственным за ведение бюджетного учета и составление отчетности – Усова Н. М.

Центр является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, имеет лицевые счета в Министерстве финансов и налоговой политики Новосибирской области, имеет печать и 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 оказано мер социальной поддержки и социальных выплат в Кольванском районе 10,7 тыс. чел., на общую сумму 173288,82 тыс. руб.

Информация о суммах выплат и категорий получателей представлена в таблице:

Показатель	Численность получателей, тыс. чел.			Сумма, тыс. руб.		
	На начало года	На отчетную дату	Изменение, гр.2-гр.3	На начало года	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	5,0	5,0	0,0	93819,7	106475,1	-12655,4
предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	0,1	0,1	0,0	1672,0	1346,0	326,0
ежемесячные и	2,8	3,0	-0,2	21321,3	25459,6	-4138,3

единовременные денежные выплаты						
выплаты семьям, имеющим детей	2,7	2,4	0,3	21851,7	14818,3	7033,4
адресная социальная помощь	0,3	0,3	0,0	13619,2	18547,02	-4927,82
в т.ч. предоставленная на основании социального контракта	0,2	0,2	0,0	11927,2	16684,6	-4757,4
прочие выплаты гражданам	0,01	0,01	0,0	4891,04	6642,8	-1751,76
ВСЕГО	11,1	10,7		157174,94	173288,82	x

Центром в отчетном периоде проведен 1 аукцион, по результатам которых заключен 1 контракт НМЦК которого составила 40761,60 руб., заключили на 34034,30 руб., экономия бюджетных средств составила 6727,30 руб.

По закупкам у единственного поставщика заключено 40 контрактов, из них:

- по результатам несостоявшихся аукционов - 0;

-закупки у единственного поставщика -40;

-закупки малого объема (до 600 тыс. руб.) – 40на сумму 1923811,81 руб., из них 30 совершены в электронном магазине на сумму 713174,30 руб.

Всего по торгам и другим способам размещения заказов – стоимость (начальная максимальная цена контрактов выставленных на торги и другие способы размещения заказов) составила 790586,70 рублей

Экономия бюджетных средств составила 43378,10 руб. или 5,49 % от суммы предложения заказчика.

На отчетную дату численность сотрудников составила 14 человек.

Среднесписочная численность за отчетный период составила 12 человек.

В отчетном периоде курсы повышения квалификации прошли 5специалистов.

Обязанности по ведению бюджетного учета в центре выполняет 1 сотрудник.

На балансе центра по состоянию на отчетную дату находится имущество на общую сумму 2650251,30 руб. На аналогичную дату прошлого отчетного периода стоимость имущества составляла 2582254,30 руб.

По состоянию на отчетную дату центр полностью обеспечен основными фондами. Износ основных средств составляет 100%, недвижимое имущество в собственности отсутствует, объекты недвижимости в аренду не передавались. По состоянию на

отчетную дату все имеющиеся объекты основных средств активно использовались в деятельности центра.

В отчетном году расходов на увеличение стоимости основных средств составило 88000 руб.

На основании договоров безвозмездного пользования с Администрацией Колыванского района, центр на правах безвозмездного пользования использовал нежилые помещения общей площадью 105,8 кв.м, расположенные на первом этаже двухэтажного здания. В возмездном пользовании (аренде) отдела имущество отсутствует.

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

На отчетный год центру утверждены ассигнования в сумме 188495631,39 руб. Кассовый расход за отчетный период составил 188394197,52 руб. (99,95% от ассигнований), в том числе по средствам, источником которых являются средства федерального бюджета 23555149,07 руб. Неиспользованный остаток лимитов бюджетных обязательств на отчетную дату составил 101433,87 руб., в том числе по средствам, источником которых являются средства федерального бюджета 0 руб. В текущем году центром было принято бюджетных обязательств на сумму 188394197,52 руб., денежных обязательств на 188394197,52 руб. Сверх утвержденных ассигнований текущего года бюджетных и денежных обязательств не принято. Анализ показателей, отраженных в Сведениях об исполнении бюджета ф. 0503164 (исполнение менее 95%): исполнено на 99,95%.

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

По состоянию на отчетную дату кадастровая стоимость земельных участков, составляет 0,00 руб. 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 и медицинское страхование в размере 456137,06 руб. По счету 1 401 50 000 «Расходы будущих периодов» отражена сумма расходов в размере 14174,54 руб., списание которых осуществится в следующем за отчетным финансовым году, а именно ОСАГО, продление лицензии для антивирусного ПО KasperskyEndpointSecurity для бизнеса Стандартный.

На 03 забалансовом счете «Бланки строгой отчетности» числятся бланки строгой отчетности в количестве 667ед. стоимость 1 руб. за каждую единицу.

На отчетную дату на забалансовом счете 21 «Основные средства в эксплуатации» учитывается малоценное имущество стоимостью до 10 тыс. руб. на сумму 787459,32 руб. Поступление от покупки малоценного имущества на сумму 20000,00 руб. Списания имущества с забалансового счета 21 «Основные средства в эксплуатации» за отчетный период не производилось.

По состоянию на отчетную дату на забалансовом счете 30 «Расчеты по исполнению денежных обязательств через третьих лиц» учитываются расчеты на сумму 1039272,31 руб.

Анализ дебиторской задолженности:

По состоянию на отчетную дату дебиторская задолженность составила:

Наименование	Номер счета бюджетн ого учета	Задолжен ность на начало года руб.	Задолженн ость на отчетную дату руб.	Изменения (+-увеличени е, -уменьшение)	Причины наличия зadolженности	Причины изменения зadolженности
АО «Почта России» УФПС НСО	1.206.60. 000	903951,98	1039272,31	135320,33	Авансовые переводы денежных средств почтамту для обеспечения бесперебойной доставки социальных выплат и пособий гражданам в январе месяце 2026г.	фактическая потребность ниже ожидаемой
АО «Новосибирскэ негосбыт»	1.206.23. 000	14478,87	7241,06	-7237,81	Произведен авансовый платеж за электроэнергию по условиям контракта.	Условия контракта
ПАО «Ростелеком»	1.206.21. 000	9183,86	16297,81	7113,95	Произведен авансовый платеж за связь и интернет по условиям контракта.	Условия контракта

Анализ кредиторской задолженности:

По состоянию на отчетную дату кредиторская задолженность составила:

Наименование	Номер счета бюджетного учета	Задолженность на начало года	Задолженность на отчетную дату	Изменения (+-увеличение, -уменьшение)	Причины наличия задолженности	Причины изменения задолженности
ПАО Сбербанк	1.302.26.000	140,10	47,00	93,1	Фактическая потребность оказалась выше планируемой	фактическая потребность выше планируемой
Банк «Левобережный» (ПАО)	1.302.26.000	0,00	10251,78	10251,78	Фактическая потребность оказалась выше планируемой	фактическая потребность выше планируемой
АО «Почта России» УФПС НСО	1.302.60.000	67016,05	221260,30	154244,25	Сумма невыплаченных почтамтом выплат и пособий	фактическая потребность ниже планируемой

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

По состоянию на отчетную дату на счете 1 201 35 000 отражены почтовые конверты на общую сумму 1296,00 руб.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности».

Бухгалтерский учет в отделе 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 инвентаризация перед составлением годовой отчетности.

За отчетный период в центре проведены 27 проверок, в том числе прокуратурой Колыванского района по поручению Прокуратуры Новосибирской области, 2 выездные проверки министерства труда и социального развития Новосибирской области. Значительных нарушений не установлено. Замечания устранены в ходе и по результатам проверок.

В отчетном периоде проведен внутренний финансовый аудит, по результатам проверки которого замечаний нет.

В учетной политике центра 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 центра 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 контрагентам - кредитным организациям 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, машинограмм, 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.

В состав бюджетной отчетности не включены следующие формы ввиду отсутствия числовых значений показателей:

Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства (ф. 0503190)

Сведения о счетах государственных казенных учреждений в кредитных организациях

Сведения об остатках денежных средств на счетах получателя бюджетных средств (ф.0503178);

Анализ показателей отчетности субъекта бюджетной отчетности (таблица №14);

Причины увеличения просроченной задолженности (таблица №15)

Сведения о принятых и неисполненных обязательствах получателя бюджетных средств (ф.0503175)

Сведения об изменении остатков валюты баланса (ф.0503173)

Справка по консолидируемым расчётам (ф.0503125)

Руководитель

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 517DB39064D8936D0886788558C6B7C
Владелец: Шумская Алена Владимировна
Действителен: с 08.07.2025 по 01.10.2026
Дата подписи: 30.01.2026 15:37:25

Шумская Алена
Владимировна

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 00DD46C84AB723BAE3924798B5776C59
Владелец: Усова Наталья Михайловна
Действителен: с 25.08.2025 по 18.11.2026
Дата подписи: 30.01.2026 15:36:57

экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 00DD46C84AB723BAE3924798B5776C59
Владелец: Усова Наталья Михайловна
Действителен: с 25.08.2025 по 18.11.2026
Дата подписи: 30.01.2026 15:37:14

Усова Наталья
Михайловна

бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

" ____ " _____ 20 ____ г.