

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

	Форма по ОКУД	КОДЫ
на 1 января 2023 г.	Дата	0503160
Главный распорядитель, распорядитель, получатель бюджетных средств, главный администратор, администратор доходов бюджета, главный администратор источников финансирования	по ОКПО	01.01.2023
дефицита бюджета <u>ГКУСО РО Ёлкинский центр помощи детям</u>	Глава по БК	53531588
Наименование бюджета (публично-правового образования) <u>областной бюджет</u>	по ОКАТО	60205815
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, «Ёлкинский центр помощи детям» 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. С 01.12.2015 г. ГКОУ РО Ёлкинский детский дом переименован в ГКУСО РО Ёлкинский центр помощи детям приказом 20.11.2015 № 859 министерства общего и профессионального образования Ростовской области.

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 Ёлкинский центр помощи детям действует на основании Устава, утвержденного приказом министерства общего и профессионального образования Ростовской области от 30.11.2021 № 1061, согласованного заместителем Главы администрации (Губернатора) Ростовской области, министром финансов Л.В. Федотовой и министром имущественных и земельных отношений, финансового оздоровления предприятий, организаций Ростовской области Е.В.Осыгченко

Место расположения центра помощи детям: 346621, ул. Тимирязева, 1, х. Ёлкин, Багаевский район, 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 Ёлкинском центре помощи детям по состоянию на 01.01.2023 г находится 11 воспитанников.

За 2022г. Прибыло 10 человек. Убыло 11 человека, в т.ч., на 1 оформлено опекунов, 1 выпускник, 10 возвращены в семьи.

Питание на одного ребенка в день составляет 477,35 руб., Отклонение от норм питания отсутствует.

Среднесписочная численность сотрудников на 01.01.2022 г-34 человека. В 2022 г 21 сотрудников прошли курсы повышения квалификации.

Годовой бюджет центра помощи детям составил 21 304 000,00 рублей, кассовый расход составил на 01.01.2023 г -21303094,28 рублей. В 2022 г было приобретено основных средств на 94354,00 руб., в т.ч. компьютерной техники на сумму 94354,00 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	94354,00
Получено безвозмездно от физических лиц	54336,00
Получено в рамках капитального вложения	195856,00
Получено безвозмездно от сектора государственного управления и организаций государственного сектора.	0
Всего (гр. 5 стр. 010 ф. 0503168)	344546,00

Причина выбытия (уменьшения)	Балансовая стоимость ОС, руб.
При вводе в эксплуатацию отнесено на зб.21 (ОС стоимостью приобретения до 10 000,00 руб.)	31641,00
Списано с согласия Минобразования РО	78966,30
Списано до 10000	23555,00
Всего (гр. 8 стр. 010 ф. 0503168)	134162,30

Для безопасного функционирования учреждения были выделены денежные средства на обслуживание АПС (ОКО) 43452,00 рубля, обслуживание пожарной сигнализации 26544,00 рублей, на услуги по вневедомственной охране 64648,80 рублей. Запланированы и использованы средства на приобретение материальных запасов на сумму 2 321 512,62 рублей т.ч. на продукты питания 1304 609,38 рублей, обмундирование и мягкий инвентарь 621390,62 рублей, канцелярские и хозяйственные товары 395512,62 руб.,

На антитеррористические мероприятия (устройство систем оповещения при чрезвычайных ситуациях) выделены и израсходованы целевые денежные средства в сумме 195856,00 рублей Начислены и израсходованы резервы предстоящих расходов за 2022 в части оплаты по отпускам в сумме 1 188 945,10 руб., в части оплаты по страховым взносам в сумме 359 061,42 руб. На 2023 г сформирован резерв предстоящих расходов на выплату по отпускам в сумме 1310756,28 руб., по страховым взносам в сумме 395848,40 руб.

В 2022 г спонсорами безвозмездно были переданы нефинансовые активы на сумму 234717,00 руб., (из них материальные запасы (мягкий инвентарь, канцтовары) на сумму 180381,00 руб., основных средств на сумму 54336,00 руб.,).

В соответствии с приказом № 14 от 09.01.2023 г "О принятии решения об упрощенном осуществлении внутреннего финансового аудита" было принято решение об упрощенном осуществлении внутреннего финансового аудита в отношении бюджетных процедур, выполняемых в учреждении. Директором Галатовой М.И. были проверены операции: по учету имущества, по порядку проведения инвентаризации, по соответствию бюджетных форм отчетности нормативным актам, по соответствию показателей форм отчетности, по учету имущества и расходов, по остаткам и оборотам по счетам в главной книге, по построчному сравнению показателей из форм отчетности с показателями главной книги, по соблюдению контрольных соотношений между показателями форм отчетности, по информации

содержащейся в пояснительной записке. Таким образом, обнаруженные ошибки и нарушения признаны несущественными, отчетность признана достоверной.

Анализ отчёта об исполнении бюджета центра помощи детям

Исполнение бюджета за 2022 г составило в размере 21 303 094,28 рублей или 99,9% от утверждённых бюджетных назначений.

Утверждено бюджетных назначений 21 304 000,00 рублей, принято бюджетных обязательств 21 303 094,28 рублей, исполнено принятых бюджетных обязательств 21 303 094,28 рублей, отклонение от утверждённых бюджетных обязательств составило 905,72 рублей.

Анализ показателей бухгалтерской отчётности центра помощи детям

Остатков средств на лицевом счете нет. Остатки по расчетам с подотчетными лицами отсутствуют. Дебиторская задолженность составила на 01.01.2023 г-60191,15 рублей:

по авансовым платежам за услуги связи 2352,25 руб., (ПАО "Ростелеком")

по авансовым платежам за поставку газа 57838,9 руб., (ООО"Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону")

Расшифровка дебиторской задолженности

КОСГУ	Сумма, руб.	Наименование услуг	Наименование поставщика	Период образования	Причины образования(пояснения)
221	2352,25	услуги связи	ПАО "Ростелеком"	за2 половину декабря 2022	авансовые платежи
223	57838,9	услуги поставки газа	ООО"Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону"	за2 половину декабря 2022	авансовые платежи
Итого	60191,15				

Кредиторская задолженность на 01.01.2023 г отсутствует.

Учет в учреждении ведется по бюджетному плану счетов в соответствии с приказом 162 н от 06.12.2010 г в программе Парус. Недостачи, растраты и хищения отсутствуют. Формы 0503178,0503296,0503190 в годовой отчетности не предоставляются по причине отсутствия числовых показателей.

Руководитель

Руководитель планово-экономической службы

Главный бухгалтер

(подпись)

Галатова М.И.

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

Мельникова Н.В.

(расшифровка подписи)

" 13" января 2023 г.