

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2023 г.

Главный распорядитель, распорядитель,
получатель бюджетных средств, главный администратор,
администратор доходов бюджета,
главный администратор, администратор
администратор источников финансирования
дефицита бюджета Государственное казенное учреждение "Социально-
реабилитационный центр для несовершеннолетних "Родник"

Наименование бюджета
(публично-правового образования) Бюджет субъекта РФ

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2023
Код субъекта бюджетной отчетности	
по ОКПО	39623183
Глава по БК	013
по ОКТМО	64736000001
по ОКЕИ	383

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

на 1 января 2023 г.

Учреждение ГКУ СРЦН «Родник»

Обособленное подразделение

Учредитель Министерство социальной защиты

Наименование органа,

осуществляющего

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2023
по ОКПО	39623183
по ОКТМО	64736000001
по ОКПО	

полномочия учредителя Министерство социальной защиты

Глава по БК

013

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

по ОКЕИ

383

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Полное наименование:	Государственное казенное учреждение «Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних «Родник»
Сокращенное наименование:	ГКУ СРЦН «Родник»
Юридический почтовый адрес и адрес местонахождения	694490, Сахалинская область, г. Оха, ул. Победы, д.12/1
Организационно-правовая форма	Государственное казенное учреждение
Учреждение действует на основании Устава, утвержденного приказом министерства социальной защиты Сахалинской области от 04 мая 2016 года №81	
Учредитель	Министерство социальной защиты Сахалинской области
Право первой подписи - директор Шарова Марина Владимировна, второй – главный бухгалтер Акчебаш Альфинур Раисовна	
Учреждение самостоятельно осуществляет финансово-хозяйственную деятельность, имеет самостоятельный баланс и лицевые счета, обладает обособленным имуществом, которое закреплено за ним на праве оперативного управления.	
Целями деятельности учреждения являются: осуществление профилактики безнадзорности и беспризорности, обеспечение временного проживания, социальной помощи и реабилитации несовершеннолетних в возрасте от 3 до 18 лет, оказавшихся в трудной жизненной ситуации.	
Номера лицевых счетов:	03013005780 для учета операций получателя бюджетных средств 05013005780 для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств
Банковских счетов в кредитных учреждениях не имеет.	
Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением – бухгалтерией, возглавляемым главным бухгалтером Акчебаш Альфинур Раисовной.	

Раздел 2. Результаты деятельности учреждения

- Численность сотрудников по штатному расписанию по состоянию на 01.01.2023 года составила 37,0 человек. Фактическая численность составила 38 человек. Среднесписочная численность за 2022 год – 37,5 человека. Средняя заработная плата за 2022 год составляет 84372,24 рубля. Увеличение фактической численности - за счет работника, находящегося в мобилизации в зоне СВО.

- За 2022 год в учреждении прошли профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации 19 работников по направлениям: "Бюджетная и бухгалтерская отчетность", "Сестринское дело в педиатрии", "Специалист, ответственный за обеспечение безопасности дорожного движения", "Основы системы профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних", "Диетология", "Инструктор массового обучения по оказанию первой помощи при несчастном случае или террористическом акте", "Гражданская оборона и защита в чрезвычайных ситуациях", "Обучение по использованию (применению) средств индивидуальной защиты", "Педагогика и методика профессионального обучения. профессионального образования и дополнительного профессионального образования". Прошли обучение, посетили семинары по различным тематикам 8 работников.

Финансовые затраты по расходам по разделу 0705 повышение квалификации, проф.переподготовка составили 99700,00 рублей, по тематическим семинарам, обучению – 31600,00 рублей.

В 2019 году заключен трехсторонний договор между ГКУ СРЦН "Родик", СахГу и Калицун Д.А. на оплату обучения. Срок обучения студентки - до 2023 года. Сумма оплаты за обучение в 2022 году составила 256920,00 рублей.

В целях достижения показателей результативности работы учреждения, Учредителем доводится плановый объем предоставляемых услуг в количественных показателях на текущий год:

- социальные услуги, предоставляемые несовершеннолетним, нуждающимся в социальной реабилитации, в стационарной форме социального обслуживания (койко-дни) - 6935, факт исполнения за отчетный год -5889. Процент выполнения плана по стационару - 84,9%.

- социальные услуги, предоставляемые несовершеннолетним, нуждающимся в социальной реабилитации, в полустационарной форме социального обслуживания (человеко-дни) - 2717, факт исполнения за отчетный год - 2213. Процент выполнения плана по полустационару - 81,5 %.

Общий объем закупок Учреждения составил 17 536 261,35 рублей, в том числе 13 317 769,13 рублей - закупки текущего года, 4 218 492,22 рублей - закупки на 2023 год:

- Электронные аукционы в количестве 46 на сумму 5 818 366,22 рублей - 2022 год, экономия - 1 576 161,36 рублей, 27 аукционов на сумму 3 396 212,86 рублей - на 2023 год, экономия - 75012,08 рублей.
- Закупки у единственного поставщика - в количестве 2 на сумму 667 913,40 рублей - 2022 год, 2 контракта на сумму 822 279,36 рублей - 2023 год.
- Закупки до 600 т. руб. в количестве 321 на сумму 6 831 489,51 рублей.

В целях повышения эффективности расходования бюджетных средств:

- проводятся контрольные мероприятия и анализ за расходованием фонда оплаты труда сотрудников учреждения,
- установлены и утверждены нормативные затраты на обеспечение функций учреждения,
- утвержден план мероприятий по проведению внутреннего финансового контроля.

Стоимость имущества учреждения на 01.01.2023 года составляет 22 933 748,75 рублей, в том числе:

- Основные средства 15 630 496,61 рублей, в том числе недвижимое имущество 2 877 790,59 рублей, движимое 12 752 706,02 рублей.
- Непроизведенные активы – недвижимое имущество 2 216 104,02 рублей.
- Нематериальные активы 18 000,00 рублей.
- Права пользования 216 279,60 рублей.
- Материальные запасы 4 852 868,52 рублей.

По согласованию с МСЗ Сахалинской области по извещению ф. 0504805 №1 от 24.05.2022г. в ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "КИРОВСКИЙ ДЕТСКИЙ ДОМ-ИНТЕРНАТ ДЛЯ УМСТВЕННО ОТСТАЛЫХ ДЕТЕЙ" были переданы МЗ - коляски-трансформеры в количестве 5 штук общей стоимостью 104 208,33 рублей.

По распоряжению МСЗ Сахалинской области от 25.01.2022 № 41-р от Государственного казенного учреждения "Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних "Маячок" получен Автомобиль ГАЗ-322171 балансовой стоимостью 1 400 000,00 рублей, амортизация - 735 000,21 рублей, встроенный Тахограф Штрих- ТахоRUS SM10042/00/00-14 балансовой стоимостью 38 000,00 рублей, амортизация - 38 000,00 рублей, ГСМ АИ-92 в количестве 35,19 литров на сумму 1 873,87 рублей.

Учреждением в 2022 году было приобретено: 2 облучателя-рециркулятора, кресло офисное, 5 ИБП, Криптошлюз ViPNet Coordinator, 4 радиотелефона, 2 видеокамеры, 2 водонагревателя, видеорегистратор автомобильный, маски самоспасатель, огнетушитель, блендер, соковыжималка, жалюзи, шторы рулонные.

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"

Учреждение является получателем бюджетных средств, финансируется за счет средств областного бюджета.

На 2022 год учреждению доведены лимиты бюджетных обязательств в сумме 64 426 500,00 рублей.

За 2022 год средства, выделенные по бюджетной смете, израсходованы в сумме 64 247 404,73 рублей, что составляет 99,7% от бюджетных назначений на 2022 год. В том числе сумма экономии по проведенным аукционам, заблокированная в предварительных заявках на закупку - 169 957,44 рублей, что составляет 0,3% от бюджетных назначений.

Принято бюджетных обязательств на сумму 64 088 990,52 рублей. 158 455,50 рублей - сумма по ВР 300,800, не подлежащая принятию бюджетных обязательств. Неисполненных денежных обязательств нет. Заключены контракты в 2022 году, исполнение которых предусмотрено в 2023 году на сумму 4 218 492,22 рублей.

Остаток неизрасходованных средств – 179 095,27 рублей, в том числе по принятым БО - 41,29 рубль:

- 41,29 рубль (ВР111), в т.ч. по принятым БО - 41,29 рубль;
- 84,94 рубля (ВР112);
- 8 374,17 рублей (ВР119);
- 72,50 рублей (ВР852);
- 65,69 рублей (ВР243);
- 170 365,16 рублей (ВР244), в т.ч. в экономия ПЗЗ - 169 957,44 рублей;
- 0,02 рублей (ВР247);
- 91,50 рублей (ВР321)

Бюджетные средства расходуются по целевому направлению (в рамках доведенных лимитов), согласно предоставленным первичным документам, завизированным руководителем учреждения.

В 2022 году ГКУ "СРЦН "Родник" было выделено финансирование в рамках мероприятия 2.1.6 по затратам комплексной безопасности - 170 000,00 рублей. Проведены следующие мероприятия: услуги по электроизмерениям - 85 603,21 рублей, составление ПСД по замене пожарной сигнализации - 70 000,00 рублей, покупка противопожарных муфт - 7 640,00 рублей, покупка камеры видеонаблюдения - 3210,00 рублей, приобретение противопожарной пены - 3 520,00 рублей. Остаток неизрасходованных сумм - 26,79 рублей.

В рамках мероприятия 2.1.6 по закупкам в целях капитального ремонта было выделено 4 005 734,31 рубля. Проведены следующие виды работ: корректировка ПСД и проверка сметной стоимости в ЦСС по устройству детской площадки - 65 000,00 рублей, устройство детской площадки в рамках благоустройства территории - 3 235 749,31 рублей, в том числе сформировался объект НФА - сооружение "Детская площадка" стоимостью 1 102 659,31 рублей, приобретены материалы для модернизации детской площадки на сумму - 2 133 090,00 рублей, составление и проверка ПСД по благоустройству территории в рамках капитального ремонта - 630 200,00 рублей, составление и проверка ПСД по капитальному ремонту столовой - 74 785,00 рублей. Остаток неизрасходованных сумм - 65,69 рублей.

В рамках мероприятия 2.1.6 по приобретению имущества, стоимостью свыше 50 тыс.руб. было выделено 117 000,00 рублей. Приобретен принтер формата А3 стоимостью 117 000,00 рублей. Освоены в полном объеме.

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

ф. 0503110 Справка по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года

Итого безвозмездно получено материальных запасов	114 190,75 рублей	401.10.192 По КБК 20710020020000199 от юридических лиц - 8 800,00 рублей, в том числе по сч. 105.32.342 (горбуша св/м) на сумму 8 800,00 рублей, 401.10.193 По КБК 20710020020000199 От физических лиц - 105 390,75 рублей, в т.ч. по сч. 105.32.342 - 12 415,25 рублей (продукты питания), 105.33.343 - 1560,00 рублей (антифриз), 105.35.345 - 24 251,50 рублей (шапки, перчатки, костюм, ткань), 105.36.346 - 67 164,00 рублей (хоз. средства, игрушки, вода бутылированная. кружки, бумага, поделки).
Итого безвозмездно получено основных средств	64 754,00 рубль	401.10.196 По КБК 20710020020000199 От юридических лиц - 46854,00 рублей, по сч. 101.34.310 - 46 854,00 рублей (ноутбук). 401.10.197 По КБК 20710020020000199 От физических лиц - 17900,00 рублей, по сч. 101.34.310 (водонагреватель)
Операции с активами	11 438,50 рублей, 4699,00 рублей - по ДТ	401.10.172 По КБК 11402022020000440 - возврат из пользования спецодежды на склад сч. з/б 27 - 10 530,00 рублей (перчатки, костюм, халат) 401.10.199 По КБК 117000000000000000 - оприходованы излишки МЗ в результате инвентаризации в сумме 38,50 рублей, 401.10.199 По КБК 11705020020000180 - оприходована ветошь - 870,00 рублей. 401.10.173 по КБК 11402022020000410 отражена сумма списания со сч. 209.71 4699,00 рублей по факту хищения видеорегистратора в связи с приостановлением следственного дела (невозможность установления виновного лица).
Компенсация затрат	81 637,99 рублей	401.10.134 По КБК 11302992022065130 - 81 637,99, рублей сумма в доход бюджета, удержанная из зарплаты работника по пр. от 01.07.2022 №104-лс на основании Представления прокуратуры от 20.06.22г №77-2022.

Компенсация затрат органами ФСС	8 216,53 рублей	401.10.139 По КБК 11302992022165130 отражена сумма, перечисленная ФСС на возмещение расходов по предупредительным мерам по травматизму.
Штрафные санкции за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)	1 366,60 рублей	401.10.141 По КБК 11607010020000141 - 1275,34 рублей, в т.ч. взыскание неустойки в доход бюджета по Госконтракту от 04.07.2022 №3318 ИП Винокурова Айта Афанасьевна (просрочка поставки товара), по КБК 11607090020000141 - 91,26 рубль, т.ч. перевод ГО по закупке №0361200015020004987 в связи с принятием решений о несоотв. треб. на участие по ПП №80240 от 19.08.22г. от ООО "Пион".
Основные средства	1 110 617,29 рублей	401.20.271 амортизация ОС сч. 104 - 989 553,49 рублей - амортизация, сч. 101 - 121 063,80 рублей при списании ОС стоимостью до 10 тыс. руб. при вводе в эксплуатацию (на забалансовый счет 21)
Материальные запасы	3 178 049,46 рублей	401.20.241 по сч. 105.36.446 - по извещению ф. 0504805 №1 от 24.05.2022г. в ГБУ КДДИ были переданы МЗ (коляски-трансформеры) в количестве 5 штук общей стоимостью 104 208,33 рублей. 401.20.272 списание МЗ по сч. 105 в сумме 3 073 841,13 рублей.
Уменьшение кадастровой стоимости земельных участков	679 496,12 рублей	401.10.176 По КБК 11700000000000000000 доходы от оценки активов в результате изменения кадастровой стоимости 2 земельных участков, уменьшение общей стоимости на 679 496,12 рублей: по участку 65:24:0000016:12 - уменьшение на 356 372,90 рублей, по участку 65:24:0000016:94 - уменьшение стоимости на 323 123,22 рублей.

Ф.0503121 (Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения)

Доходы

134 - доходы от компенсации затрат - 81 637,99 рублей - сумма в доход бюджета, удержанная из зарплаты работника по пр. от 01.07.2022 №104-лс на основании Представления прокуратуры от 20.06.22г №77-2022.

139 - доходы от возмещения ФСС расходов в сумме 8 216,53 рублей - перечисленная Фондом социального страхования на возмещение расходов по предупредительным мерам по травматизму.

141 - штрафы, пени, неустойки за нарушение сроков исполнения по контрактам, договорам в общей сумме 1366,60 рублей, в том числе 1275,34 рублей - взыскание неустойки в доход бюджета по Госконтракту от 04.07.2022 №3318 ИП Винокурова Айта Афанасьевна (просрочка поставки товара), 91,26 рубль - перевод ГО по закупке №0361200015020004987 в связи с принятием решений о несоотв. треб. на участие по ПП №80240 от 19.08.22г. от ООО "Пион".

172 - доходы от выбытия активов - возврат из пользования спецодежды на склад сч. з/б 27 - 10 530,00 рублей (перчатки, костюм, халат)

173 - -4699,0 рублей отражена сумма списания со сч. 209.71 по факту хищения видеорегистратора в связи с приостановлением следственного дела (невозможность установления виновного лица).

176 - -679 496,12 рублей - отражены доходы от оценки активов в результате изменения кадастровой стоимости 2 земельных участков, уменьшение общей стоимости на 679 496,12 рублей: по участку 65:24:0000016:12 - уменьшение на 356 372,90 рублей, по участку 65:24:0000016:94 - уменьшение стоимости на 323 123,22 рублей.

190 - 179 853,25 рублей, в том числе получены безвозмездно материальные ценности по договорам пожертвований от физических и юридических лиц в общей сумме 178 944,75 рублей, в том числе по КЭК 192 - 8 800,00 рублей - по договорам с юридическими лицами на получение материальных запасов, по КЭК 193 - 105 390,75 рублей - по договорам пожертвований от физических лиц по получению материальных запасов, по КЭК 196 -

46 854,00 рублей - по договорам с юридическими лицами по получению основных средств, по КЭК 197 - 17 900,00 рублей - от физических лиц по получению основных средств, по КЭК 199 - оприходованы излишки МЗ (Салфетки антисептические) в результате инвентаризации в сумме 38,50 рублей, оприходована ветошь - 870,00 рублей.

Расходы

200 - отражены все расходы по коду 200 в общей сумме 62 820 542,05 рублей.

Безвозмездные перечисления текущего характера КЭК 241 - в ГБУ КДДИ были переданы МЗ (коляски-трансформеры) в количестве 5 штук общей стоимостью 104 208,33 рублей.

Прочие расходы

по КОСГУ 291 - в общей сумме 86 227,50 рублей отражены налоги, в том числе по налогу на имущество по ВР 851 - 10 166,00 рублей, по земельному налогу (2 земельных участка) по ВР 851 - 43 434,00 рублей, транспортный налог по ВР 852 - 9 877,50 рублей, госпошлина за регистрацию автотранспорта - 850,00 рублей, государственная пошлина за подачу иска на возмещение ущерба по автотранспорту при ДТП по ВР 852 - 21 900,00 рублей.

Чистый операционный результат - 63 223 132,80 рублей;

Чистое изменение расходов будущих периодов - 6 346,08 рублей, в т.ч. на начало отчетного периода 74 305,89 рублей, на конец отчетного периода 80 651,97 рублей (отражены суммы по затратам, переходящим на следующий отчетный год: страхование ОСАГО, подписка, права пользования до 12 мес.);

Чистое изменение резервов предстоящих расходов – 837 286,72 рублей, в том числе резерв отпусков по заработной плате - 643 472,73 рублей (на начало года 2 824 862,26 рублей, на конец года 3 468 334,99 рублей), резерв по страховым взносам - 193 813,99 рублей (на начало года - 850 848,51 рублей, на конец года - 1 044 662,50 рублей).

Ф. 0503123 Отчет о движении денежных средств учреждения

По строкам 2100-3900 раздела 2 отражены кассовые расходы за отчетный период в сумме 64 247 404,73 рублей и за аналогичный период прошлого финансового года в сумме 56 012 470,94 рублей, что соответствует результату исполнения бюджета, отраженному в форме 0503127;

По строке 4100 - -8 339,05 рублей отражена сумма со средствами во временном распоряжении, как разница сумм на начало отчетного периода 33 355,45 рублей, на конец отчетного периода 41 694,50 рублей.

По строке 4410 - -55364,68 рублей отражены поступления денежных средств во временное распоряжение (обеспечение исполнения государственных контрактов);

По строке 4420 - 47025,63 рублей отражено выбытие денежных средств во временном распоряжении в связи с исполнением государственных контрактов.

В разделе 4 отражена аналитическая информация о кассовых расходах в разрезе кодов по КОСГУ и БК. Общая сумма расходов - 64 247 404,73 рубля.

Ф. 0503125 Справка по консолидируемым расчетам.

130404 По дебету сч. 304.04 отражена сумма в размере 94 432,62 рублей, перечисленная в Министерство социальной защиты (84 849,49 рублей - сумма, удержанная с виновных лиц, в качестве компенсации затрат государства, 8 216,53 рублей - сумма, перечисленная ФСС на возмещение расходов по предупредительным мерам по травматизму, 1366,60 рублей - штрафные санкции за нарушение законодательства о закупках. Отражена амортизация полученного по распоряжению МСЗ Сахалинской области от 25.01.2022 № 41-р от Государственного казенного учреждения "Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних "Маячок" Автомобиля ГА3-322171 в сумме - 735 000,21 рублей, амортизация встроенного Тахографа Штрих-ТахоRUS SM10042/00/00-14 - 38 000,00 рублей.

По кредиту сч. 304.04 отражено получение по распоряжению МСЗ Сахалинской области от 25.01.2022 № 41-р от Государственного казенного учреждения "Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних "Маячок" Автомобиля ГА3-322171 балансовой стоимостью 1 400 000,00 рублей, амортизация - 735 000,21 рублей, встроенный Тахограф Штрих-ТахоRUS SM10042/00/00-14 балансовой стоимостью 38 000,00 рублей, амортизация - 38 000,00 рублей, ГСМ АИ-92 в количестве 35,19 литров на сумму 1 873,87 рублей.

140120241 По дебету отражены безвозмездные перечисления текущего характера - в ГБУ КДДИ были переданы МЗ (коляски-трансформеры) в количестве 5 штук общей стоимостью 104 208,33 рублей.

140120281 Показатели отсутствуют

140110189 Показатели отсутствуют

140110191 Показатели отсутствуют

140110195 Показатели отсутствуют

Ф. 0503130 Баланс государственного (муниципального) учреждения.

По счету 101 00 000 - увеличение балансовой стоимости всех основных средств на конец года в сумме 1 170 219,61 рублей за счет отражения на балансе Учреждения сооружения "Детская площадка" стоимостью 1 102 659,31 рублей в рамках благоустройства территории, увеличение амортизации на 1 214 407,66 рублей.

По счету 103 00 000 - кадастровая стоимость земельных участков в 2022 году изменилась, общая стоимость - 2 216 104,02 рублей согласно выписки из ЕРГН от 10.01.2023г. №535868. На балансе учреждения 2 участка: *по участку 65:24:0000016:12 - 1 162 272,15 рублей, по участку 65:24:0000016:94 - 1 053 831,87 рублей.*

По счету 105 00 000 - увеличение стоимости материальных запасов на конец года в сумме 1 941 590,62 рубля за счет приобретения материалов для капитальных вложений в рамках благоустройства территории в сумме 2 133 090,00 рублей.

Стр. 160 Расходы будущих периодов (401 50 000) – на начало года 74 305,89 рублей, на конец года 80 651,97 рубль отражены суммы по затратам, переходящим на следующий отчетный год (страхование ОСАГО КЭК 227, права пользования ПО до 12 месяцев КЭК 226, связь Контур КЭК 221), списание по которым происходит равномерно, пропорционально объему продукции (работ, услуг) в течение периода, к которому они относятся.

Стр. 250 - отражено списание дебиторской задолженности по сч. 209 в сумме 4 699,00 рублей по факту хищения видеорегистратора в связи с приостановлением следственного дела (невозможность установления виновного лица). Остаток на конец года - 38,50 рублей - начислена задолженность по результатам инвентаризации, недостача - 3 250,00 рублей, взыскано с виновного лица - 3211,50 рублей. Остаток задолженности в размере 38,50 рублей будет удержан и перечислен в доход бюджета в январе 2023 года.

Стр. 520 (счет 401 60 000) По состоянию на 01.01.2023 года на данном счете учреждения отражены резервы на оплату отпусков, включая платежи на выплаты по оплате труда (отложенных обязательств по оплате отпусков за фактически отработанное время), резерв по судебным искам, порядок формирования данных резервов и периодичность его начисления отражена в учетной политике учреждений. Общая сумма резервов на конец года составила 4 514 844,49 рублей (на начало года 3 677 557,77 рублей).

В справке по забалансовым счетам:

- на счете 03 бланки строгой отчетности в сумме 2 руб.;
- 2 корпоративные карты Visa на получение подотчетных сумм на нужды учреждения;
- на счете 04 - отражена сомнительная задолженность, списанная по сч. 209 в сумме 4 699,00 рублей по факту хищения видеорегистратора в связи с приостановлением следственного дела (невозможность установления виновного лица);
- на счете 07 - в сумме 5 370,78 рублей отражены сувениры, награды (благодарности в рамках), предназначенные для вручения сотрудникам, получателям социальных услуг, физическим и юридическим лицам, принимавшим участие в деятельности ГКУ СРЦН "Родник";
- на счете 09 - в сумме 28 181,60 рублей отражены запасные части, установленные в автотранспортное средство Форд Транзит, ГАЗ-322171;
- на счете 10 - в сумме 11 743,22 рубля отражены банковские гарантии по контрактам:
- ООО "Специал-инвест" №6991 в сумме 456,00 рублей, срок гарантии - до 31.01.2024г.
- ООО "Славянка" №6314 в сумме 7 996,93 рублей, срок гарантии - до 31.08.2023г.
- ООО "Славянка" №5463 в сумме 732,64 рубля, срок гарантии - до 31.08.2023г.
- ООО "Славянка" №5534 в сумме 2 175,36 рублей, срок гарантии - до 31.08.2023г.
- ООО "Славянка" №5443 в сумме 382,29 рублей, срок гарантии - до 31.08.2023г.
- на счете 21 - отражены остатки основных средств стоимостью до десяти тысяч рублей, списанных при вводе в эксплуатацию в сумме 1 449 558,63 рублей.
- на счете 27 - отражены материальные ценности, выданные в личное пользование сотрудникам (спецодежда, средства индивидуальной защиты) в сумме 103 437,34 рублей.

Ф. 0503127 Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности

Сумма лимитов бюджетных обязательств за 2022 год составила 64 426 500,00 рублей. Кассовое исполнение – 64 247 404,73 рублей, что составляет 99,7% освоения. Принято бюджетных обязательств на сумму 64 088 990,52 рублей. 158 455,50 рублей - сумма по ВР 300,800, не подлежащая принятию бюджетных обязательств. Неисполненных денежных обязательств нет. Неисполненные назначения по лимитам бюджетных обязательств в сумме 179 095,27 рублей, в том числе по принятым БО: ВР 111 - 41,29 рубль образовались в результате экономии ФОТ. По ВР 112 – 84,94 рублей образовались в результате экономии по командировочным расходам сотрудников, по ВР 119 - 8 374,17 рубля в результате применения регрессивной шкалы по страховым взносам на ФОТ сотрудников, по ВР 243 – 65,69 рублей, по ВР 244 - 170 365,16 рублей, в т.ч. в экономия ПЗЗ - 169 957,44 рублей, по ВР 247 - 0,02 рублей, по ВР 321 - 91,50 рублей, по ВР 852 – 72,50 рублей. В том числе сумма экономии по проведенным аукционам, заблокированная в предварительных заявках на закупку - 169 957,44 рублей, что составляет 0,3% от бюджетных назначений.

Ф.0503128 Отчет об обязательствах учреждения

Принятые бюджетные обязательства в 2022 году на сумму 64 247 446,02 рублей, из них без БО - 158 455,50 рублей - сумма по ВР 300,800. Общий объем закупок Учреждения составил 17 536 261,35 рублей, в том числе 13 317 769,13 рублей - закупки текущего года, 4 218 492,22 рублей - закупки на 2023 год:

- Электронные аукционы в количестве 46 на сумму 5 818 366,22 рублей - 2022 год, экономия - 1 576 161,36 рублей, 27 аукционов на сумму 3 396 212,86 рублей - на 2023 год, экономия - 75012,08 рублей.

- Закупки у единственного поставщика - в количестве 2 на сумму 667 913,40 рублей - 2022 год, 2 контракта на сумму 822 279,36 рублей - 2023 год.

- Закупки до 600 т. руб. в количестве 321 на сумму 6 831 489,51 рублей.

203 575 800 рублей - сумма утвержденных и доведенных лимитов за период 2023 - 2025 годов согласно справке-уведомления о бюджетных ассигнованиях, справке-уведомления о лимитах бюджетных обязательств на 2023 финансовый и плановый период 2024 - 2025 годов;

140 336,14 рублей - сумма по принимаемым обязательствам, включенным в предварительные заявки на закупку по приобретению по следующим КОСГУ: 226 - 117 187,20 рублей (Консультант), 346 - 23 148,94 рублей (перчатки).

Сумма по отложенным обязательствам финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом составляет – 4 514 844,49 рублей - сумма резервов: по неиспользованным дням отпуска составляет 3 468 334,99 рублей – отражены начисления по фактически отработанному отпуску на 01.01.2023г. , 1 044 662,50 рублей - резерв отчислений по страховым взносам на суммы по отпускам, 1847,00 рублей - резерв по судебным искам (решение Арбитражного суда по уплате госпошлины за подачу иска).

Суммы превышения бюджетных обязательств - это принятые обязательства по контрактам, заключенным на 2023 год в 2022 году на сумму 4 218 492,22 рублей, в том числе 822 279,36 рублей: 2 контракта (монополисты): услуги водоснабжения - 127 863,36 рублей, услуги электроснабжения - 694 416,00 рублей, с применением конкурентных способов - 3 396 212,86 рубля: 1 закупка по услугам охраны на сумму 1 599 926,40 рублей, 2 закупки по приобретению прочих материальных запасов на сумму 102 000,00 рублей (пакеты), на сумму 6 931,80 рублей (перчатки), 24 контракта на поставку продуктов питания в 2023 году на общую сумму 1 687 354,66 рубля.

ф. 0503164 Сведения об исполнении бюджета

По строке 200 отражены сумма утвержденных бюджетных назначений - 64 426 500,00 рублей, доведенные бюджетные данные - 64 426 500,00 рублей, исполнено - 64 247 404,73 рубля.

Процент исполнения - 99,7%, сумма отклонения 179 095,27 рублей. В том числе сумма экономии по проведенным аукционам, заблокированная в предварительных заявках на закупку - 169 957,44 рублей, что составляет 0,3% от бюджетных назначений.

ф.0503168 Сведения о движении нефинансовых активов учреждения.

Поступило основных средств на сумму 3 053 837,11 рублей, из них получено безвозмездно на сумму 1 502 754,00 рублей.

- Сооружение "Детская площадка" 1 102 659,31 рублей, в рамках капитального благоустройства территории;
- Машины и оборудование 479 035,30 рублей, в том числе: водонагреватель на сумму 23 500,00 рублей, 5 ИБП - 25 528,30 рублей, 4 радиотелефона на сумму 13 996,00 рублей, Шлюз координатор 97 300,00 рублей, бойлер 12 900,00 рублей, облучателя - 39 500,00 рублей, 2 видеокамеры - 37 160,00 рублей, принтер Аз - 117 000,00 рублей, в/регистратор 3 999,00 рублей, соковыжималка - 2 399,00 рублей, блендер - 2 999,00 рублей. Получено безвозмездно 102 754,00 рублей: водонагреватель - 17 900,00 рублей, 38 000,00 рублей - тахограф по сч. 30404, 46 854,00 рублей - ноутбук.
- Транспортные средства 1 400 000,00 рублей - автомобиль ГАЗ-322171 по распоряжению МСЗ Сахалинской области от 25.01.2022 № 41-р от Государственного казенного учреждения "Социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних "Маячок". Производственный и хозяйственный инвентарь 70 422,50 рублей, в том числе кресло - 9 999,00 рублей, маски самоспасатель - 20 220,00 рублей, тюль - 16 951,50 рублей, 3 колонки - 4 797,00 рублей, шторы рулонные, жалюзи - 17 225,00 рублей, огнетушитель - 910,00 рублей, очки защитные - 320,00 рублей.
- Прочие основные средства 1 720,00 рублей - штамп.

Выбыло основных средств на 669 209,84 рублей, в том числе безвозмездно 0,00 рублей:

- Машины и оборудование 469 727,09 рублей, в том числе наибольшую долю составили 420 805,79 рублей списано в результате износа, невозможности дальнейшей эксплуатации по актам утилизации (водонагреватель, увлажнитель, компьютер, 2 телевизора, машина сушильная, DVD-плеер, прибор учета газа, прибор учета тепла), 48 921,30 рублей - списано со сч. 101.34 при вводе в эксплуатацию стоимостью до 10 000,00 рублей на забалансовый сч 21.34.

- Производственный и хозяйственный инвентарь 197 762,75 рублей, в том числе наибольшую долю составили 127 340,25 рублей списано в результате износа, невозможности дальнейшей эксплуатации по актам утилизации (3 дивана, пуф, шкаф, тумба, 2 кресла), 70 422,50 рублей - списано со сч. 101.36 при вводе в эксплуатацию стоимостью до 10000,00 рублей на забалансовый сч 21.36.

- Прочие основные средства 1 720,00 рублей, списан штамп со сч. 101.38 в связи со стоимостью до 10000,00 рублей на забалансовый счет 21.38.

Амортизация основных средств - 773 000,21 рублей, в том числе при безвозмездном получении автомобиля - 735 000,21 рублей, тахографа - 38 000,00 рублей.

Уменьшение кадастровой стоимости земельных участков - общая стоимость 2 земельных участков уменьшилась на 679 496,12 рублей. На 01.01.2023 года согласно выписки из ЕРГН от 10.01.2023г. №535868 - 2 216 104,02 рублей. На балансе учреждения 2 участка: по участку 65:24:0000016:12 - 1 162 272,15 рублей, по участку 65:24:0000016:94 - 1 053 831,87 рублей.

Поступило материальных запасов 5 139 841,58 рублей, в том числе:

- Приобретено 5 012 338,46 рублей, в том числе медикаменты - 14 079,93 рублей, продукты питания - 2 089 577,36 рублей, гсм - 133 308,84 рублей, стройматериалы - 2480,00,00 рублей, мягкий инвентарь - 101 183,20 рублей, прочие материальные запасы - 2 666 869,13 рублей, однократного применения (рамки для благодарностей) - 4 840,00,00 рублей.

- Получено безвозмездно 116 064,62 рублей, в том числе 1 873,87 рублей, поступление по сч. 105.33.343 - гсм (вместе с переданным автомобилем) по извещению №4 от 01.02.22г. от ГКУ СРЦН "Маячок";

По договорам пожертвований: от юридических лиц - 8 800,00 рублей, в том числе по сч. 105.32.342 (горбуша св/м) на сумму 8 800,00 рублей, от физических лиц - 105 390,75 рублей, в т.ч. по сч. 105.32.342 - 12 415,25 рублей (продукты питания), 105.33.343 - 1 560,00 рублей (антифриз), 105.35.345 - 24 251,50 рублей (шапки, перчатки, костюм, ткань), 105.36.346 - 67 164,00 рублей (хоз. средства, игрушки, вода бутылированная. кружки, бумага, подделки).

Восстановлено в учете - 38,50 рублей, оприходованы излишки МЗ (салфетки антисептические в колмчестве 7 штук) в результате инвентаризации.

- оприходована ветошь - 870,00 рублей, возврат из пользования спецодежды на склад сч. з/б 27 - 10 530,00 рублей (перчатки, костюм, халат).

Выбыло материальных запасов 3 198 250,96 рублей.

- Израсходовано на нужды учреждения - 2 798 381,82 рублей, в том числе медикаменты - 13 735,01 рублей, продукты питания - 2 130 982,81 рублей, гсм - 133 634,43 рублей, стройматериалы - 2 125,00 рублей, мягкий инвентарь - 97206,38 рублей, прочие материальные запасы - 420 698,19 рублей.

- Списано из-за непригодности к использованию по актам на списание, актам утилизации - 275 459,31 рублей, в том числе по сч. 105.35 - 33 572,01 рублей (постельные принадлежности, полотенца), по сч. 105.36 - 241 887,30 рублей (посуда, кухонная утварь, игры, игрушки, клеенка, гигрометры, картриджи, аппарат для выжигания, калькулятор).

Переданы безвозмездно по извещению №1 от 24.05.2022г. в ГБУ КДДИ коляски-трансформеры в количестве 5 штук общей стоимостью 104 208,33 рублей.

Списана недостача материальных запасов - 2 упаковок Тералиджен в сумме 3 250,00 рублей.

Списаны мз - ткань на счет 106 в связи с использованием для пошива основного средства - шторы в размере 16 951,50 рублей.

Ф.0503169 Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения

Дебиторская задолженность

Остаток на конец года по сч. 209.74 - 38,50 рублей - начислена задолженность по результатам инвентаризации, недостача - 3 250,00 рублей, взыскано с виновного лица - 3211,50 рублей. Остаток задолженности в размере 38,50 рублей будет удержан и перечислен в доход бюджета в январе 2023 года.

Кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности на конец отчетного периода - суммы начисленных резервов на оплату отпусков, включая платежи на выплаты по оплате труда (отложенных обязательств по оплате отпусков за фактически отработанное время), резерв по судебным искам, порядок формирования данных резервов и периодичность его начисления отражена в учетной политике учреждений. Общая сумма резервов на конец года составила 4 514 844,49 рублей (на начало года 3 677 557,77 рублей).

Обороты по сч. 30302 в сумме 80,32 рублей, сч. 303.06 - 3,32 рубля, сч. 303.07 - 141,26 рубль, сч. 303.10 - 609,35 рублей по ВР 112 определяют уплаченные страховые взносы по компенсации за пройденный работником медосмотр. Дата кассового расхода - 06.10.2022г.

25.10.2022г. проведены уведомления об уточнении вида и принадлежности платежа кассового расхода с ВР 112 на ВР 119, в том числе №1104 от 24.10.2022г. на сумму 80,32 рублей, №1103 от 24.10.2022г. на сумму 3,32 рубля, №1105 от 24.10.2022г. на сумму 141,26 рублей, №1098 от 21.10.2022г. на сумму 609,35 рублей.

По средствам во временном распоряжении отражена задолженность в размере суммы 41 694,50 рублей по обеспечению

исполнения 11 контрактов за 2023 год, в том числе ООО "Агросервис" №6120 в сумме 2 293,33 рубля, ИП Любинецкий №6404, 6386, 6048 на общую сумму 9 422,88 рубля, ООО "Саххолд" №5262, 5918, 6606 в сумме 8 917,46 рублей, АО "Молочный комбинат" №6611, 6666 в сумме 11 230,42 рублей, ООО "Славянка" №5300 в сумме 283,50 рублей, АО Охинский хлебокомбинат №6030 в сумме 9 546,91 рублей. Возврат по мере исполнения контрактов до 31 декабря 2023 года.

Ф.0503173 Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения

Показатели отсутствуют

Ф.0503175 Сведения о принятых и неисполненных обязательствах

раздел 1 аналитическая информация о неисполненных обязательствах

Сумма неисполненных лимитов бюджетных обязательств- 41,29 рублей по ВР 211 - образовалась в связи с экономией ФОТ

раздел 2 сведения о неисполненных денежных обязательствах

Показатели отсутствуют

раздел 4 сведения об экономии при заключении государственных контрактов с применением конкурентных способов

Обязательства, принимаемые с применением конкурентных способов в общей сумме 11 006 088,66 рублей, в том числе 7 394 527,58 рублей - 2022 год, 3 611 561,08 рублей - 2023 год.

Принято обязательств по контрактам - 9 214 579,08 рублей, в том числе 5 818 366,22 рублей - 2022 год, 3 396 212,86 рублей - 2023 год.

Экономия в результате применения конкурентных способов в сумме 1 651 173,44 рубля, в том числе 1 576 161 ,36 рублей - 2022 год, 75 012,08 рублей - 2023 год.

Разница в сумме 140 336,14 рублей - принимаемые обязательства в 2022 году за 2023 год

**Ф.0503178 Сведения об остатках денежных средств на счетах
получателя бюджетных средств**

По состоянию на 01.01.2023 года на лицевом счете учреждения 05013005780 числится остаток средств в размере суммы 41 694,50 рублей по обеспечению исполнения 11 контрактов за 2023 год (возврат по мере исполнения контрактов до 31 декабря 2023 года): ООО "Агросервис" №6120 в сумме 2 293,33 рубля, ИП Любинецкий №6404, 6386, 6048 на общую сумму 9 422,88

рубля, ООО "Саххолод" №5262, 5918, 6606 в сумме 8 917,46 рублей, АО "Молочный комбинат" №6611, 6666 в сумме 11 230,42 рублей, ООО "Славянка" №5300 в сумме 283,50 рублей, АО Охинский хлебокомбинат №6030 в сумме 9 546,91 рублей.

Ф. 0503296 Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам

Показатели отсутствуют

Ф.0503190 Сведения о вложениях в объекты

На балансе отражено поступление по сч 101.12 сооружение "Детская площадка" в сумме 1 102 659,31 рублей. Данное сооружение принято к учету в рамках капитального ремонта по благоустройству территории через счет 106.11. Введено в эксплуатацию 16.11.2022г.

Таблица № 6 Сведения о проведении инвентаризаций.

Годовая инвентаризация по приказу №244П от 06.12.2022г. При инвентаризациях в отчетном году фактическое наличие финансовых и нефинансовых активов, обязательств, а так же объектов числящихся на забалансовых счетах полностью соответствует данным бухгалтерского учета. Излишков и недостач не обнаружено.

Инвентаризации при увольнении сотрудников, смене материально-ответственных лиц по приказам №102П от 21.02.2022г., 106П от 05.03.2022г., 138П, 139П от 11.05.2022г, 148П от 31.05.2022г., 193/1 от 01.08.2022г., 221П от 30.09.2022г., 226П от 12.10.2022г., 230П от 20.10.2022г., 231П от 27.10.2022г, 246П от 29.11.2022г., 247П от 30.11.2022г., 250П от 05.12.2022г. Излишков и недостач не обнаружено.

Инвентаризация в ходе плановой проверки КРО МСЗ финансово-хозяйственной деятельности по приказу №162П от 21.06.2022г. По факту проверки обнаружена недостача 2 упаковок Тералиджен на сумму 3250,00 рублей, излишек салфеток антисептических в количестве 7 штук на сумму 38,50 рублей. Сумма согласно ведомости расходов в размере 3211,50 рублей удержана с материально-ответственного лица Субботиной О.Б. по заявлению и перечислена в доход бюджета как компенсация затрат государства.

Таблица № 7 Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий.

В отчетном периоде контрольно-счетными органами мероприятий по контролю за соблюдением требований законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета, соблюдением финансовой дисциплины и эффективным использованием материальных и финансовых ресурсов, а также правильным ведением бухгалтерского учета и составлением бухгалтерской (финансовой) не проводились.

Руководитель



(подпись)

Шарова
Марина
Владимировна

(расшифровка
подписи)

Руководитель планово-



(подпись)

(расшифровка
подписи)

экономической службы

Главный



(подпись)

(расшифровка
подписи)

бухгалтер

" ____ " _____ 20 ____ г.