

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

	на 1 октября 2020 г.	Форма по ОКУД
Учреждение	<u>ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ»</u>	Дата
Обособленное подразделение		по ОКПО
Учредитель	<u>Комитет по социальной защите населения Ленинградской области</u>	по ОКТМО
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	<u>Комитет по социальной защите населения Ленинградской области</u>	по ОКПО
Периодичность: годовая		Глава по БК
Единица измерения: руб		ИНН
		к Балансу по форме
		по ОКЕИ

КОДЫ
0503760
01.10.2020
11185988
41630434
00098140
987
4700000571
0503730
383

Организационно-правовая форма : государственные бюджетные учреждения субъектов РФ.

Юридический почтовый адрес и адрес местонахождения :188480, Ленинградская область, г. Кингисепп, пр. Карла Маркса, д.20.

В целях реализации Распоряжения Правительства Ленинградской области от 13.06.2018 года № 298-р «О принятии в государственную собственность Ленинградской области муниципальных учреждений социального обслуживания муниципального образования Кингисеппский муниципальный район Ленинградской области» путем передачи было создано Ленинградское областное государственное бюджетное учреждение «Кингисеппский социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних».

Распоряжением комитета по социальной защите населения Ленинградской области от 20.06.2018 года № 329 «Об утверждении Устава Ленинградского областного государственного бюджетного учреждения «Кингисеппский социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних» был утвержден устав учреждения. Устав ЛОГБУ «Кингисеппский социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних» прошел обязательную государственную регистрацию, все необходимые изменения внесены в ЕГРЮЛ.

Ленинградское областное государственное бюджетное учреждение «Кингисеппский социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних» (сокращенное наименование ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ») осуществляет свою деятельность в соответствии с Федеральными законами от 28 декабря 2013 года N 442-ФЗ "Об основах социального обслуживания граждан в Российской Федерации", №120-ФЗ от 24.06.1999г. «Об основах системы профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних» (в ред. Федерального закона № 233-ФЗ от 13.10.2009г.), Областным законом от 30 октября 2014 года N 72-оз "О социальном обслуживании граждан в Ленинградской области".

Учредителем и собственником имущества ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ» является Ленинградская область, функции и полномочия учредителя осуществляет комитет по социальной защите населения Ленинградской области.

Учреждение является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, обособленное имущество, круглую печать со своим наименованием и наименованием Учредителя, а также необходимые штампы и бланки.

Учреждение имеет лицевые счета, открытые в установленном порядке в территориальном органе Федерального казначейства в соответствии с положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации:

- 20456I44240- лицевой счет бюджетного учреждения;
- 21456I44241- отдельный лицевой счет бюджетного учреждения.

Учреждение в своей деятельности руководствуется Уставом, Конституцией РФ, законодательными актами Ленинградской области, стандартами по предоставлению социального обслуживания населения.

Источниками формирования имущества и финансовых ресурсов Учреждения являются: имущество, переданное Учреждению Учредителем;

- субсидии из областного бюджета на выполнение Учреждением государственного задания;

- средства, выделяемые целевым назначением в соответствии с целевыми программами;
- доходы от приносящей доход деятельности;
- дары и пожертвования российских и иностранных юридических и физических лиц;
- иные источники, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

Учреждение возглавляет директор, назначенный на должность и освобождаемый от должности Председателем комитета по социальной защите населения Ленинградской области. Директор несет персональную ответственность за надлежащее осуществление полномочий в части организации социального обслуживания получателей социальных услуг;

- несет ответственность за целевое использование субсидий, переданных на осуществление отдельных государственных полномочий в сфере социального обслуживания населения на территории муниципального района;
- имеет право первой подписи на банковских документах;
- распределяет обязанности между работниками;
- подписывает от имени учреждения приказы, распоряжения, письма, запросы и иные документы.

Обязанности по ведению бухгалтерского учета возложены на главного бухгалтера. Для ведения учета бухгалтерия ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ» пользуется программой «1С-Бухгалтерия».

Раздел 1. «Организационная структура ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ»

Основной целью создания Учреждения является предоставление социальных услуг несовершеннолетним детям, в том числе детям-инвалидам, родителям, опекунам, попечителям, иным законным представителям несовершеннолетних детей - получателям социальных услуг, признанных нуждающимися в социальном обслуживании органами местного самоуправления Ленинградской области, а также реализация технологий социального обслуживания и мероприятий по социальному сопровождению указанной категории граждан.

С целью реализации основных целей и задач ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ» оказывает социальные услуги:

- социальные услуги, предоставляемые детям-инвалидам в стационарной форме социального обслуживания с временным проживанием;
- социальные услуги, предоставляемые детям-инвалидам в полустационарной форме социального обслуживания;
- социальные услуги, предоставляемые детям-инвалидам, в дополнение к услугам в стационарной форме социального обслуживания с временным проживанием и полустационарной форме социального обслуживания;
- социальные услуги, предоставляемые детям-инвалидам на дому;
- социальные услуги, предоставляемые родителям (иным законным представителям) несовершеннолетних детей, если родители (иные законные представители) и(или) их дети признаны нуждающимися в социальном обслуживании;
- социальные услуги, предоставляемые несовершеннолетним детям, за исключением детей-инвалидов, в стационарной форме социального обслуживания с временным проживанием;
- социальные услуги, предоставляемые несовершеннолетним детям, за исключением детей-инвалидов, в полустационарной форме социального обслуживания;

- социальные услуги, предоставляемые несовершеннолетним детям, за исключением детей-инвалидов, в дополнение к услугам в стационарной форме социального обслуживания с временным проживанием и полустационарной форме социального обслуживания.

Раздел 2. «Результаты деятельности ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ»

С целью реализации основных функций ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ» за 9 месяцев 2020 года принято на обслуживание:

- дети-инвалиды в стационарной форме социального обслуживания с временным проживанием 12 чел.;
- дети-инвалиды в полустационарной форме социального обслуживания 43 чел.;
- дети-инвалиды на дому 9 чел.;
- несовершеннолетние дети в стационарной форме социального обслуживания с временным проживанием 16 чел.;
- несовершеннолетние дети в полустационарной форме социального обслуживания 58 чел.;
- родители несовершеннолетних детей на дому 91 чел.

Государственное задание на выполнение государственных услуг (работ), оказываемых (выполняемых) государственными учреждениями социального обслуживания Ленинградской области (далее-государственное задание) на 2020 год учреждению установлено распоряжением Комитета по социальной защите населения Ленинградской области №2982 от 25.12.2019 г. Порядок и условия финансового обеспечения выполнения государственного задания на 2020 год определен Соглашением №418/28 от 30.12.2019 г.

На оказание социальных услуг за 9 месяцев 2020 года учреждением было получено финансирование в размере 26 782 658,28 рублей.

За 9 месяцев 2020 года были получены средства от оказания платных услуг согласно заключенных договоров в размере 229 815,00 рублей.

Во исполнение постановления Правительства Ленинградской области от 14 ноября 2013 года № 406 «О государственной программе Ленинградской области «Социальная поддержка отдельных категорий граждан в Ленинградской области», а так же Соглашения о предоставлении субсидии на иные цели, не связанные с финансовым обеспечением выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) №411 от 28.12.2019 г., дополнительного соглашения от 28.08.2020г., заключенного между комитетом по социальной защите населения Ленинградской области и ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ», учреждению определен объем субсидий на иные цели на общую сумму 286 778,03 рублей, в том числе:

- на реализацию технологии социального обслуживания «Организация и предоставление услуг ранней помощи детям от 0 до 3 лет» 286 778,03 рублей. Выделенные средства освоены за 9 месяцев 2020 года на 54541,35 рублей (19%);

Средства, выделенные в виде субсидий на иные цели в сумме 286 778,03 рублей, были внесены в План хозяйственной деятельности на 2020 год и расходуются в соответствии с их целевым назначением.

Штатная численность работников непосредственно оказывающих социальные услуги на 01.10.2020 года составляет 46 ставок, из них вакантные ставки – 6,5. Из них - социальный педагог -0,5 ставки, музыкальный руководитель – 0,5 ставки, педагог-организатор-1,0 ставка, помощник по уходу-3,5 ставки, специалист по социальной работе -1,0 ставка.

Штатное расписание общей численностью – 71 ставка, финансируется за счет областного бюджета, утверждено приказом директора ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ».

Вакантные ставки – 11 ставок :1 ставка – директор, 0,5 ставки – социальный педагог, 0,5 ставки - музыкальный руководитель,1 ставка – садовник, педагог-организатор-1,0 ставка, помощник по уходу-3,5 ставки, сторож – 0,5 ставки, рабочий по

комплексному обслуживанию здания-0,5 ставки, инженер-электрик – 0,5 ставки, специалист по охране труда-0,5 ставки, специалист по гражданской обороне – 0,5 ставки.

Среднемесячная заработная плата за год в учреждении на 01 октября 2020 года составляет 30049,04 рублей.

Во исполнение Указа Президента РФ от 07.05.2012 года № 597 «О мерах по реализации государственной социальной политики» в Учреждении разработаны показатели эффективности деятельности государственного учреждения, а также показатели оценки эффективности деятельности работников учреждения и критерии их оценки. Внедрение показателей эффективности деятельности позволяет увязать размер оплаты труда работников с конкретными показателями качества и количества оказываемых услуг.

За 9 месяцев 2020 года по состоянию на 01 октября 2020 года профессиональную подготовку и повышение квалификации прошли 63 специалиста (сотрудников прошедших обучение по охране труда -4 чел., по обращению с твердыми и опасными отходами –2 чел., кадровому делопроизводству -1 чел., по вопросам бухгалтерского учета(профстандарт)-2 чел., по пожарной безопасности -3 чел., ГО и ЧС -1 чел., по применению 44-ФЗ – 3 чел., оказание первой медицинской помощи-23 чел., гигиеническое обучение-24 чел.).

В учреждении ведется работа по заключению договоров с «аутсорсинговыми» компаниями. По состоянию на 01 октября 2020 года ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ» заключил договора на организацию питания несовершеннолетним детям полустационарной формы социального обслуживания. Экономия средств за полугодие составила 18400 рублей 88 копейки.

Анализ заключения договора с «аутсорсинговой» компанией
рублей

Учреждение	Сумма в соответствии с постановлением правительства ЛО	Сумма договора на 01.10.2020г.	Экономия
ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ»	68390,40	49989,52	18400,88

ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ» имеет на балансе учреждения:

- здание центра реабилитации детей и подростков общей площадью 2875,6 кв.м., балансовая стоимость здания составляет 5656873,00 руб.,

- земельный участок общей площадью 11707 кв.м и балансовой стоимостью 11497561,77 руб.,

- обособленное имущество, закрепленное на праве оперативного управления на сумму 8597184,14 ,в том числе особо ценное движимое имущество ,балансовой стоимостью 3902920,70 рублей. Перечень особо ценного движимого имущества учреждения утвержден распоряжением Комитета по социальной защите населения Ленинградской области №1507 от 21.03.2019г. ,распоряжением Комитета по социальной защите населения Ленинградской области о внесении изменений №222 от 24.03.2020г.

Раздел 3. «Анализ отчета об исполнении бюджета ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ»

На 2020 год ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ» утверждены доходы и расходы:

«Субсидии на выполнение государственного задания» код вида финансового обеспечения 4 – 35 710 211,03 рублей. На основании соглашения о предоставлении субсидий на выполнение государственного задания и в соответствии с графиком платежей поступили доходы 26 782 658,28 рублей .

Кассовые расходы составляют 21 566 284,55 рублей или 60,39 % . Расходы произведены в пределах кассового плана на 2020 год.

Расходы по экономическим статьям смотри в форме 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его хозяйственной деятельности» код вида финансового обеспечения 4.

«Прочие доходы» код вида финансового обеспечения 2 -получено доходов за оказание платных услуг 229 815,00 рублей, что составляет 43,36 % годового плана . Кассовые расходы – 229 815,00 рублей, что составляет 100 % от полученных доходов. Расходы денежных средств произведены в соответствии с «Положением о платных услугах ,предоставляемых населению «ЛОГБУ Кингисеппский СРЦ»:

- на стимулирование труда работников (дорожная карта) 57%,
- на содержание центра 28%,
- на развитие учреждения 15,0%.

Расходы по экономическим статьям смотри в форме 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его хозяйственной деятельности» код вида финансового обеспечения 2.

«Субсидии на иные цели» код вида финансового обеспечения 5 – поступили доходы в сумме 286 778,03 рублей, что составляет 100 % годового плана. Произведено кассовых расходов 54 541,35рублей.

Расходы по экономическим статьям смотри в форме 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его хозяйственной деятельности» код вида финансового обеспечения 5.

Раздел 4. «Анализ показателей бухгалтерской отчетности ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ»

На 01.10.2020 г. ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ» имеет кредиторскую задолженность (см. форму 0503769«Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждения»):

- сч. 4 40140 – 35 710 211,03 рублей - по субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, утвержденного Соглашением №418/28 от 30.12.2019 г.

Кредиторская задолженность будет погашена после утверждения отчета о выполнении госзадания ,

- сч.4 40160 – 411 750,92 рублей – резервный фонд заработной платы (отпусков) на 2020 год.

- сч.4 30211 – 869 533,34 рублей – сумма начисленной заработной платы сотрудникам учреждения за сентябрь 2020 г., срок выплаты 10.10.2020г.

- сч.4 30301 – 372 915,00 рублей – сумма начисленного НДФЛ за сентябрь 2020 г.

- сч.4 30307 – 86 894,15 рублей - сумма начисленных страховых взносов на обязательное медицинское страхование за сентябрь 2020 г.

- сч.4 30306 – 3 425,54 рублей – сумма начисленных страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве за сентябрь 2020 г.

- сч.4 30310 – 374 837,55рублей - сумма начисленных страховых взносов на обязательное пенсионное страхование за сентябрь 2020 г.

- сч.4 30223 – 11886,50 рублей за водопотребление и водоотведение за сентябрь 2020г.

- сч. 4 30225 – 10004,76 рублей ,в том числе : 1400,00 рублей за техническое обслуживание тревожной сигнализации по акту выполненных работ от 30.09.2020 г. от ООО «ЦИТАДЕЛЬ , 5000,00 рублей за заправку картриджей для оргтехники по акту ООО «Кинг-Сервис» от 30.09.2020г., 3604,76 рублей за услуги по обращению с твердыми бытовыми отходами по акту АО УК ПО ОБРАЩЕНИЮ С ОТХОДАМИ В ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ от 31.07.2020г.

- сч. 4 30226 - 18675,16 рублей , в том числе : 6404,00 рубля по акту за обеспечение функционирования компонентов централизованной автоматизированной системы передачи информации и извещений о пожаре и др.ЧС от 30.09.2020 ЗАО «Центр безопасности и охраны помещений», 4487,16 рублей за услуги по охране МОВО по Кингисеппской району ЛО- филиал ФГКУ "УВО ВНГ России по г.СПб и ЛО" по акту от 30.09.2020г., 7784,00 рублей за гигиеническое обучение сотрудников ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в ЛО».

- сч.4 30340- 28910,67 рублей, в том числе :4500,00 рублей- за поставку картриджей для оргтехники по накладной от ООО «Кингсервис» от 25.09.2020г.; 8782,25 рублей за поставку продуктов питания по накладным от 25-27.09.2020 г.от ООО ЦОТ Кингисепп , 2463,81 рублей за поставку хлеба и хлебобулочных изделий по накладным от 25-28.09.2020 г. от

ОАО «Кингисеппский хлебокомбинат»; 13164,61 рублей – за поставку продуктов питания по накладным от 29.09.2020 г. от ООО «НДК».

- сч.2 30226 – 36,70 рублей – за услуги по изготовлению видеоролика о деятельности учреждения по акту от 30.09.2020 г. МБУ «Кингисеппское телевидение»

-сч.5 40140 – 483 755,00 рублей, в том числе :483 740,00 - по субсидии на иные цели, утвержденной Соглашением №411 от 28.12.2019г. ; 15,00 рублей – по субсидии на иные цели по Соглашению №390 от 29.12.2018 г.

Кредиторская задолженность будет погашена после утверждения отчета об использовании субсидии на иные цели.

Просроченной кредиторской задолженности учреждение не имеет.

На 01.10.2020 г. ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ» сумма дебиторской задолженности составляет(См. форму 0503769 «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждения»):

- сч. 4 20623 -по авансовым платежам за коммунальные услуги – 27923,00 рублей (по авансовым платежам за электроэнергию АО «ПСК» согласно выставленных счетов на предварительные платежи);

- сч.4 20621 –по предоплате за почтовые услуги -2000,00 руб.; услуги связи -171,50 рублей.

- сч.4 20626- 3127,00 рублей –по предоплате за услуги хостинга от ООО «СПРИНТХОСТ».

- сч. 4 20531 – по расчетам по доходам от оказания услуг - 35 710 211,03 рублей - по субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, утвержденного Соглашением №418/28 от 30.12.2019г.

Сведения по дебиторской задолженности по деятельности с собственными средствами учреждения и по субсидиям на иные цели представлены с нулевыми значениями по состоянию на 01.10.2020г. ввиду отсутствия числовых показателей.

Остатки денежных средств на лицевых счетах учреждения на 01.10.2020 г.:

- 20456154790- 6 026 562,31 рублей;

- 21456154790- 232 236,68 рублей.

Остаток неизрасходованных средств по субсидии на иные цели за 2019 год в сумме 15,00 рублей возвращен на лицевой счет учредителя .

(См. отчет 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения»).

Форма 0503725 не представлена ввиду отсутствия показателей.

Раздел 5. «Прочие вопросы деятельности ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ»

Учреждение в осуществлении финансовой деятельности руководствуется:

- бюджетным, налоговым, трудовым, гражданским кодексами РФ;
- Положениями по бухгалтерскому учету;
- Государственными стандартами по оказанию социальных услуг;
- Инструкцией по бюджетному учету, утвержденной Приказом МФ РФ от 16.12.2010г. № 174н ;
- Приказом Минфина России от 01.12.2010 N 157н (ред. от 31.03.2018) «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления.»
- методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств от 13.06.95 г № 49.

- порядком ведения кассовых операций, утвержденным СДБФ от 22.09.93 г № 40 и другими нормативными документами и локальными актами

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, каждому объекту присваивается инвентарный №, амортизация начисляется линейным методом ежемесячно.

Материальные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости на дату принятия к учету.

Денежные средства принимаются к учету по фактическому отражению, согласно выписок лицевых счетов по ФК.

Расчеты с подотчетными лицами принимаются к учету в соответствии с Учетной политикой.



Руководитель

Егорова Г.А.
(расшифровка
подписи)

Главный

(подпись)

Сергеева И.О.
(расшифровка
подписи)

бухгалтер

Исполнитель главный бухгалтер
(должность)

(подпись)

Сергеева И.О.
(расшифровка
подписи)

(81375)7601
(телефон, e
mail)

" 06 " октября 2020 г.