

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на «01» января 2022 г.

Главный распорядитель,
распорядитель, получатель
бюджетных средств,
главный администратор,
администратор доходов бюджета,
главный администратор,
администратор источников
финансирования
дефицита бюджета

Краевое государственное автономное
учреждение социальной защиты "Камчатский
центр социальной помощи семье и детям
«СЕМЬЯ»

Наименование бюджета
(публично-правового образования)

Краевой бюджет

Периодичность: квартальная, годовая

годовая

Единица измерения:

руб.

Форма
по ОКУД

КОДЫ

0503760

Дата

20.01.2022

по ОКПО

26183498

по ОКАТМО

30701000

Глава по БК

815

К балансу по
форме

0503730

по ОКЕИ

383

РАЗДЕЛ 1 «ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА СУБЪЕКТА БЮДЖЕТНОЙ ОТЧЕТНОСТИ»

Полное наименование: Краевое государственное автономное учреждение социальной защиты «Камчатский центр социальной помощи семье и детям «СЕМЬЯ»

Краткое наименование: КГАУ СЗ «Камчатский центр социальной помощи «СЕМЬЯ»

Аббревиатура: КГАУ СЗ «КЦСПС и ДС»

Юридический и почтовый адрес Центра:

683003, г. Петропавловск - Камчатский, ул. Ключевская, д.28

Центр действует на основании Устава, утвержденного приказом № 878-п от 10.08.2016 года Министерства социального развития и труда Камчатского края и согласованный с Министерством имущественных и земельных отношений Камчатского края в редакции изменений, утвержденных приказом Министерства социального благополучия и семейной политики Камчатского края от 30 ноября 2020 г. № 183-п.

Учредитель: Министерство социального благополучия и семейной политики Камчатского края.

Учреждение является юридическим лицом, самостоятельно осуществляет финансово-хозяйственную деятельность, имеет самостоятельный баланс и лицевой счет, обладает обособленным имуществом, которое закрепляется за ним на праве оперативного управления.

Собственник имущества: субъект Российской Федерации – Камчатский край.

Лицевые счета:

Министерство финансов Камчатского края (Краевое государственное автономное учреждение социальной защиты «Камчатский центр социальной помощи семье и детям «СЕМЬЯ», л/счет 30386Ц75240)

- для получения субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания и средств от приносящей доход деятельности. Министерство финансов Камчатского края (Краевое государственное автономное учреждение социальной защиты «Камчатский центр социальной помощи семье и детям «СЕМЬЯ», л/сч.31386Ц75240) - для получения целевой субсидии и субсидии на цели осуществления капитальных вложений.

ИНН:4101036064/КПП:410101001

Единый казначейский счет: 40102810945370000031

Наименование банка: ОТДЕЛЕНИЕ ПЕТРОПАВЛОВСК-КАМЧАТСКИЙ БАНКА РОССИИ// УФК по Камчатскому краю г. Петропавловск-Камчатский БИК 013002402

ОГРН: 1024101030733

ОКАТМО:30701000

ОКФС:13

ОКОПФ:72

ОКВЭД:87,90

ОКПО:26183498

Тел: 42-78-10; 43-39-06

e-mail: miloserdie93buh@mail.ru

e-mail: miloserdie92@mail.ru

официальный сайт: www.kamsocentr.ru

Instagram: @kamsocentr

Источники формирования имущества и финансовых средств центра являются:

1. поступления в виде субсидий;
2. имущество, переданное центру на праве оперативного управления, включая недвижимое и особо ценное движимое имущество;
3. средства, полученные от предоставления платных социальных услуг, безвозмездные и целевые поступления, пожертвования от физических и (или) юридических лиц;
4. другие источники, не запрещенные действующим законодательством РФ.

Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением – отделением бухгалтерского учета и отчетности, возглавляемым главным бухгалтером. Отделение бухгалтерского учета и отчетности состоит из шести штатных единиц (главный бухгалтер, заместитель главного бухгалтера, бухгалтер – 4 ед.).

Бухгалтерский учет и начисление заработной платы автоматизированы – осуществляются в программе 1С- Предприятие версия 8.

Учреждение не имеет обособленных подразделений и филиалов, которые являются юридическими лицами, наделенными полномочиями по ведению бухгалтерского учета.

В структуру Центра входит *9 отделений*, 3 из которых являются территориально обособленными:

- ✓ Организационно – методическое отделение;

- ✓ Отделение по работе с несовершеннолетними;
- ✓ Отделение комплексной помощи семьям с территориально обособленной службой - Кризисная служба для женщин с детьми, пострадавших от жестокого обращения отделения комплексной помощи семьям – г. Петропавловск – Камчатский, ул. Заводская д.20;
- ✓ Стационарное отделение для несовершеннолетних;
- ✓ Отделение бухгалтерского учета и отчетности;
- ✓ Отделение кадровой службы
- ✓ Хозяйственное отделение.
- ✓ Отделение реабилитации детей с ограниченными возможностями здоровья – г. Петропавловск – Камчатский, ул. 50 лет Октября д. 23/3.
- ✓ Отделение профилактики безнадзорности несовершеннолетних – г. Петропавловск – Камчатский, ул. Матросова д. 37.

и 4 филиала:

- ✓ Манильский филиал - Камчатский край, Пенжинский район, с.Манилы, ул.Торговая, д.6
- ✓ Слаутнинский филиал - Камчатский край, Пенжинский район, с.Слаутное, ул. Проточная, д.5
- ✓ Аянкинский филиал - Камчатский край, Пенжинский район, с. Аянка, ул. Полярная, д.2
- ✓ Таловский филиал - Камчатский край, Пенжинский район, с.Таловка, ул.Советская, д.11.

В течение отчетного 2021 года в Центре осуществлял свою деятельность Наблюдательный совет, созданный в соответствии с Приказом Министерства социального благополучия и семейной политики Камчатского края от 23.12.2020 № 331-п «О создании Наблюдательного совета краевого государственного автономного учреждения социальной защиты «Камчатский центр социальной помощи семье и детям «СЕМЬЯ».

В 2021 году было проведено 13 заседаний Наблюдательного совета Центра, из которых 12 состоялось в форме заочного голосования.

Основными вопросами, которые выносились для рассмотрения на Наблюдательном совете, являлись внесение изменений в ПФХД на 2021 год, совершение крупной сделки – заключение договора на поставку подарочных наборов детских принадлежностей в подарочной упаковке для предоставления семьям с новорожденными детьми в рамках проведения в Камчатском крае акции «Подарок новорожденному» на 2021-2022 годы, внесение изменений в Положение о проведении закупок товаров, работ, услуг КГАУ СЗ «Камчатский центр социальной помощи «СЕМЬЯ» путем утверждения его в новой редакции, списание особо ценного движимого имущества – автомобиля ГАЗ-22177-245, государственный номер В 524 НВ 41 RUS и его передача Краевому государственному автономному учреждению «Спортивная школа олимпийского резерва «Морозная».

Решением Наблюдательного совета (протокол № 8 от 12.07.2021) утверждено Положение о проведении закупок товаров, работ, услуг КГАУ СЗ «Камчатский центр социальной помощи «СЕМЬЯ» в новой редакции и размещено на официальном сайте zakupki.gov.ru.

В 2021 году крупных сделок не заключалось.

РАЗДЕЛ 2 «РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СУБЪЕКТА БЮДЖЕТНОЙ ОТЧЕТНОСТИ»

В штатном расписании учреждения 175 штатных единиц, свободных вакансий на конец года 14,5 шт. ед., а именно: медицинская сестра – 2; музыкальный руководитель – 0,5; инструктор по физической культуре – 1,5; педагог дополнительного образования – 1,5; педагог-психолог – 3; специалист по социальной работе – 5; водитель – 1.

Средняя заработная плата по учреждению за 2021 год составила 70 966 рублей (прошлый год 69 370 рублей). Увеличение средней заработной платы составило – 2,25%.

Списочная численность сотрудников на 31.12.2021 – **167** человек, из них **117** специалистов имеют базовое педагогическое, юридическое, психологическое, финансово-экономическое, техническое образование, в том числе высшее образование имеют **70** специалистов.

Среднесписочная численность за 2021 год – **145** человек (с учетом внешних совместителей).

В 2021 году в рамках выполнения государственного задания и исполнения целевых краевых программ договоры гражданско-правового характера не заключались.

В отчетном году были приняты меры по направлению сотрудников в командировки, на курсы повышения квалификации и переподготовки кадров: 61 сотрудник дистанционно в режиме «онлайн» повысили свою квалификацию, очно повысили свою квалификацию 35 специалистов. 2 сотрудников приняли участие в форуме «Вместе – ради детей!», 2 сотрудника принимали участие в форуме организаторов отдыха и оздоровления детей. 3 сотрудника приняли участие в семинаре-совещании по совершенствованию межведомственного взаимодействия и в конференции «Социальная защита и профилактика семейного неблагополучия» в г. Москва, 4 сотрудника были направлены в командировки в Быстринский и Усть-Камчатский районы Камчатского края (Мобильная бригада «Контакт»). 2 сотрудника были направлены в командировки в г. Хабаровск (4 детей), г. Владивосток (2 детей) для сопровождения детей, в рамках осуществления деятельности, связанной с перевозкой несовершеннолетних, самовольно ушедших из семей, детских домов, школ-интернатов, специальных учебно-воспитательных и иных детских учреждений.

Согласно государственному заданию Центр оказывал следующие услуги:

1. Предоставление социального обслуживания в полустационарной форме:
плановое количество – 1 908 чел. / 220 618 услуг;
фактически- 1 754 чел./ 216 183 услуг.
Исполнение составило: 98 %, по количеству обслуженных граждан 92 %
2. Оказание срочных социальных услуг:
плановое количество – 2 450 чел./ 35 950 услуг;
фактически- 3 198 чел./ 36 247 услуг.
Исполнение составило: 100,8 %, по количеству обслуженных граждан 130,5%
3. Предоставление социального обслуживания в форме обслуживания на дому:
плановое количество – 40 чел. 7 024 услуг
фактически- 40 чел./7 028 услуг.
Исполнение составило: 100,1 %, по количеству обслуженных граждан 100 %
4. Предоставление услуги «Организация отдыха детей и молодежи»
плановое количество - 204 чел.;
фактически - 204 чел.
Исполнение составило: 100 %.
5. Исполнение работ «Организация мероприятий, направленных на профилактику асоциального и деструктивного поведения несовершеннолетних, находящихся в социально-опасном положении, на развитие гражданской активности молодежи и формирование здорового образа жизни, на профилактику семейного неблагополучия, интеграцию детей-инвалидов и детей с ограниченными возможностями здоровья в общество.
Плановое количество – привлечение к мероприятиям 16 000 чел.;
фактически – привлечено 15 750 чел.
Исполнение составило: 98,4 %.

РАЗДЕЛ 3: «АНАЛИЗ ОТЧЕТА ОБ ИСПОЛНЕНИИ СУБЪЕКТОМ ОТЧЕТНОСТИ ПЛАНА ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ»

Отчет об исполнении учреждением плана финансово – хозяйственной деятельности (ф.0503737) (Субсидии на выполнение государственного задания):

В графе 8 «Некассовые операции» указана сумма удержаний из заработной платы сотрудников подотчетных сумм в размере 36 983,96 из них 36 772,46 за проезд сотрудников в очередной оплачиваемый отпуск и 211,50 почтовые расходы.

По субсидии из краевого бюджета на выполнение государственного задания за 2021 год учреждению доведены лимиты бюджетных обязательств в сумме 197 364 702,80 руб., бюджетные средства израсходованы в размере 100 процентов от бюджетных назначений на 2021 год. Из них расходы:

- на обеспечение деятельности (оказание услуг) учреждения – 194 053 146,47 руб.
- на расходы, связанные с выполнением гарантий и компенсаций расходов для лиц, работающих и проживающих в районах Крайнего Севера – 3 311 556,33 руб.

Отчет об исполнении учреждением плана финансово – хозяйственной деятельности (ф.0503737) (Субсидия на иные цели):

На краевые целевые программы выделены средства бюджета в размере 42 033 957,73 руб. Средства освоены в размере 99,4 % - 41 796 887,73 руб., в том числе:

- Программа "Социальная поддержка граждан в Камчатском крае". Средства краевого бюджета - 100% (9 424 799 руб.).
- Программа "Физическая культура, спорт, молодежная политика, отдых и оздоровление детей в Камчатском крае" – 100 % (2 729 562,60 руб.)
- Программа "Семья и дети Камчатки" -99,2% (28 937 102,50 руб.).

Неисполнение программы связано с отсутствием несовершеннолетних, нуждающихся в перевозке, в рамках исполнения мероприятия программы - обеспечение перевозки несовершеннолетних, самовольно ушедших из семей, организаций для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, образовательных организаций и иных организаций, в Камчатском крае (остаток 237 070 руб.).

- Непрограммные расходы. Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) учреждений. Депутатский наказ. -100% (270 000 руб.).

Отчет об исполнении учреждением плана финансово – хозяйственной деятельности (ф.0503737) (Приносящая доход деятельность):

Доходы от платных видов деятельности в 2021 году включают в себя:

- доходы от услуг проката предметов первой необходимости детям до 3-х лет в сумме –7 994,50 (в прошлом году – 26 903,00);
- от оказания платных услуг в размере –654 327,33 (в прошлом году - 86850,00);

Иные доходы по предпринимательской и иной приносящей доход деятельности в 2021 году включают в себя:

- доходы от безвозмездных поступлений на укрепление материально – технической базы учреждения и проведения мероприятий в сумме 80 000,00 рублей;

- возмещение сотрудниками недостачи (ущерба), выявленной при проведении проверки – 41 843,00 руб.;

- возмещение физическими лицами стоимости имущества в случае утраты, поломки предметов проката – 6 623,00 руб.;

- компенсация сотрудников стоимости личных междугородних разговоров по служебному телефону – 120,06 руб.;

- взысканы расходы учреждения с работника, не выполнившего условия соглашения об обучении – 70 993,71 руб.

- возмещены страхователям расходов на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний (приказ ФСС 3334-ПВ от 04.12.19) (проф. мед. осмотр) – 48 098,09 руб.;

- предоставление гранта для реализации проекта «Социальная служба «Микрореабилитационный центр «Семицветик»» от Фонда поддержки детей, находящихся в трудной жизненной ситуации – 2 287 257,00 (Договор №01-02-8п-2021.24/49 от 27 апреля 2021 года);

- предоставление пожертвования для реализации проекта стажировки «Технология «работа со случаем» в профилактике жестокого обращения с ребенком» от благотворительного фонда помощи детям и социально незащищенным слоям населения «Ключ» – 91 120,00 (Договор №21-КС/2021 от 30 сентября 2021 года);

- предоставление пожертвования для реализации проекта «Семья плюс» (в рамках III Всероссийского конкурса «Семейная гавань» по программе «Ребенок в семье») - от благотворительного фонда помощи детям и социально незащищенным слоям населения «Ключ» – 695 000,00 (Договор №55-КС/2021_РВС от 16 июля 2021 года);

- оплата неустойки по соглашению от 07.10.2021 к договору №42-05 от 28.05.2021 в размере 105600,00 руб., оплата неустойки по соглашению от 07.10.2021 к договору №2063893 от 28.06.2021 в размере 81681,60руб. итого:- 187 281,60 руб.

Отчет об обязательствах учреждения (ф.0503738) (Субсидии на выполнение государственного задания):

В графе 6 раздела 3. «Обязательства финансовых годов, следующих за текущим (отчетным) финансовым годом» по строке 860 – указаны суммы затрат на создание резерва расходов на оплату отпусков на 31.12.2021 г. в сумме 11 101 508,67 руб. - КОСГУ 211 и страховых взносов в сумме 3 394 435,19 руб. – КОСГУ 213.

РАЗДЕЛ 4. «АНАЛИЗ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ»

Сведения о движении нефинансовых активов учреждения (ф.0503768)

По состоянию на 31.12.2021 года объем основных средств увеличился на 1 066 964 рубля 07 копеек или на 2,8% (прошлый год: 2,8%) .

Приобретены основные средства на сумму 4 455 145,62 рубля, в том числе за счет:

- субсидии на выполнения гос. задания: 1 425 051,62 руб.;
- субсидии на иные цели: 1 875 886,50 руб.;
- приносящей доход деятельности: 1 154 207,50 руб.

Стоимость особо ценного имущества изменилась за счет списания имущества на сумму 765 573,92 руб., за счет передачи в другие учреждения на сумму 1 001 790 руб., за счет перевода из категории иное движимое имущество в категорию особо ценного движимого имущества на сумму 4 374 090,50 руб., за счет модернизации на сумму 80 372,62 руб.

Стоимость недвижимого имущества не изменилась.

Стоимость производственных активов (земельные участки) изменилась за счет увеличения кадастровой стоимости.

Просроченной кредиторской и дебиторской задолженности нет. Долгосрочной задолженности нет. Незавершенных объектов капитального строительства, а также вложений в объекты недвижимого имущества за 2021 год не было. Обязательств по судебным решениям и исполнительным документам на 01 января 2022 года нет, в течение отчетного периода такие обязательства не возникали.

Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности (ф.0503769)

Предпринимательская и иная приносящая доход деятельность:

Дебиторская задолженность		
Номер счета учета	Сумма, рублей	Причина образования задолженности
2.205.29	709,02	Сотрудниками не уплачена плата за пользование жилым помещением (плата за наем) для нанимателей жилых помещений по договорам социального найма в 2021 году
2.206.31	51000,00	ООО "ИНТЕГРО". Договор № 33 от 07.07.21г. Аванс 10% за поставку оборудования
2.206.34	51500,00	ООО "ИНТЕГРО". Договор № 31 от 28.06.21г. Аванс 10% за реабилитационное оборудование для детей с ОВЗ.
2.208.34	70000,00	Выданы сотрудникам средства в подотчет на приобретение материальных запасов.
ВСЕГО задолженность	173 209,02	

Субсидии на выполнение государственного задания:

Дебиторская задолженность		
Номер счета учета	Сумма, рублей	Причина образования задолженности
4.206.21	32844,72	ПАО "Ростелеком". Аванс 100%. Услуги связи согласно условиям договора от 27.01.2021 № 17-01
4.206.22	243,00	ООО "Электронный Мир". Авансов. платеж за услуги по пополнению проездных билетов. Договор от 30.12.2020 № 3/21-П.
4.206.23	161982,63	ОАО "Южные электрические сети Камчатки". Авансовые платежи за поставку электроэнергии, теплоэнергии, водоснабжения в филиалы Пенжинского района согласно условиям договоров № 8, 7,43,6, 2005, 2706, 2605 от 07.12.2020г.
4.206.23	6799,97	Камчатский водоканал КГУП, Договоры № 719 от 20.02.2021г. Авансовый платеж за водоснабжение, водоотведение.
4.206.34	1782628,27	ОАО "Камчатнефтепродукт». Аванс 100% за нефтепродукты с использ. пластик. карт (Договор от 24.12.2021 № 395/21-ПК)
4.208.14	226512,49	Средства выданы в подотчет сотрудникам на оплату проезда в отпуск и обратно.
4.208.21	5629,91	Средства выданы в подотчет сотрудникам на отправку почтовых отправлений.
4.209.34	17520,48	Задолженность ФСС по оплате дополнительных выходных дней, предоставляемых для ухода за детьми-инвалидами.
ВСЕГО задолженность	2 234 161,47	

Субсидии на иные цели:

Дебиторская задолженность		
Номер счета учета	Сумма, рублей	Причина образования задолженности
5.206.21	3576,00	ООО "НТВ-ПЛЮС". Договор № 8006301010 от 10.09.20г. 100% Аванс. Услуги связи (спутников.ТВ)
5.206.26	58195,30	ООО "Урал-Пресс Дальний Восток". Договор от 01.10.2021 № 03406. Аванс 100%. Подписка на периодические издания на 2022 год.
ВСЕГО задолженность	61 771,30	

Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф.0503779)

• **Приносящая доход деятельность:** Остаток средств на лицевом счете в размере 916 919 рублей 88 копейки – остатки средств гранта от Фонда поддержки детей, находящихся в трудной жизненной ситуации (Договор №01-02-8п-2021.24/49 от 27 апреля 2021 года). Остаток средств в кассе учреждения в размере 3 930,74 – остатки от оказания платных услуг.

РАЗДЕЛ 5. «ПРОЧИЕ ВОПРОСЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ»

Годовая инвентаризация была проведена с 15.11.2021г. по 31.12.2021г. Приказ № 211§1 от 10.11.2021г. По итогам проведения годовой инвентаризации расхождений не выявлено, в этой связи таблица №6 в составе Пояснительной записки не представлена.

Счет 4.401.50 «Расходы будущих периодов». В состав расходов будущих периодов отнесены расходы:

1. на сумму 25 372,30 рублей по ОСАГО, которые будут списаны в течение 2022 года в периодах, к которым они относятся, согласно данным в полюсах ОСАГО.


2. на сумму 188 985,59 рублей – средства начисленных расходов по уплате собственником помещений в многоквартирных домах взносов в фонд капитального ремонта.

В связи с отсутствием числовых показателей в отчетности за 2021 год и Пояснительной записке к ней не представлены формы и приложения:

- Справка по консолидируемым расчетам (ф. 0503725);
- Отчет об обязательствах в рамках национальных проектов (ф.0503738-НП);
- Сведения о проведении инвентаризаций (Таблица № 6);
- Сведения о финансовых вложениях учреждения (ф.0503771);
- Сведения о суммах заимствований (ф.0503772);
- Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф.0503773);
- Сведения об остатках средств учреждения (ф. 0503779)- КФО 4;
- Сведения об остатках средств учреждения (ф. 0503779)- КФО 5;
- Сведения о вложениях (ф.0503790)

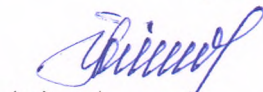
- Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф. 0503295).

Руководитель


(подпись)

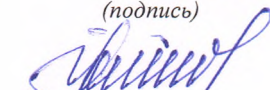
О.И.Денисюк
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы


(подпись)

С.Г.Полторацкая
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

С.Г.Полторацкая
(расшифровка подписи)

" 20 " января 20 22 г.