

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

Форма по ОКУД

01 января
на 2021г.

Дата

Учреждение
Обособленное
подразделение

Областное автономное учреждение
социального обслуживания «Холмский
комплексный центр социального
обслуживания населения»

по
ОКПО

Учредитель
Наименование
органа,

Новгородская область

по
ОКАТО

осуществляющего
полномочия
учредителя

министерство труда и социальной
защиты населения Новгородской
области

по
ОКПО
Глава по
БК

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения:
руб

к Балансу
по форме

по
ОКЕИ

КОДЫ	
0503760	
01.01.2021	
55971179	
49000000000	
00087774	
948	
0503730	
383	

Наименование учреждения: областное автономное учреждение социального обслуживания «Холмский комплексный центр социального обслуживания населения» (далее – учреждение)

Сокращенное наименование: ОАУСО «Холмский КЦ».

Директор: Сафонова Светлана Анатольевна.

Главный бухгалтер: Семенова Вера Александровна.

Право подписи за руководителя финансово-экономической службы предоставлено главному бухгалтеру Семеновой Вере Александровне.

Организационно-правовая форма: автономное учреждение.

Юридический и почтовый адрес: 175270 Новгородская обл., г.Холм, ул.Комсомольская, д.5/6.

Орган, осуществляющий полномочия учредителя: департамент труда и социального обслуживания населения Новгородской области.

Источники доходов: субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания, субсидии на иные цели, внебюджетные источники: предоставление платных услуг, продажа имущества, добровольные пожертвования юридических и физических лиц.

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Областное автономное учреждение социального обслуживания «Холмский комплексный центр социального обслуживания населения» - автономное учреждение. Учредителем учреждения является Новгородская область. Функции и полномочия учредителя от имени Новгородской области осуществляет департамент труда и социальной защиты населения Новгородской области. Учреждение осуществляет свои

функции на основании Устава, утвержденного приказом департамента труда и социальной защиты населения Новгородской области №988 от 19.12.2014г.

Собственником имущества учреждения является Новгородская область. Полномочия собственника имущества учреждения осуществляет департамент имущественных отношений министерства инвестиционной политики Новгородской области. Имущество учреждения закреплено на праве оперативного управления.

Сведения о направлениях деятельности

Таблица № 1

Виды деятельности учреждения по ОКВЭД	Коды бюджетной классификации (код раздела, подраздела)	Правовое обоснование
1	2	3

Целью создания учреждения является осуществление социального обслуживания (в полустационарной, стационарной формах и в форме социального обслуживания на дому) и социального сопровождения населения в соответствии с Федеральным законом от 28.12.2013 442-ФЗ «Об основах социального обслуживания граждан в Российской Федерации» иными нормативными правовыми актами РФ и Новгородской области. Для достижения цели учреждение осуществляет виды деятельности:

1. предоставление социально-бытовых услуг, направленных на поддержание жизнедеятельности получателей социальных услуг в быту;

2. предоставление социально-медицинских услуг, направленных на поддержание и сохранение здоровья получателей социальных услуг путем организации ухода, оказания содействия в проведении оздоровительных мероприятий, систематического наблюдения за получателями социальных услуг для выявления отклонений в состоянии их здоровья;

3. предоставление социально-психологических услуг, предусматривающих оказание помощи в коррекции психологического состояния получателей социальных услуг для адаптации в социальной среде;

4. предоставление социально-педагогических услуг, направленных на профилактику отклонений в поведении и развитии личности получателей социальных услуг, формирование у них позитивных интересов (в том числе в сфере досуга), организацию их досуга;

5. предоставление социально-правовых услуг, направленных на оказание помощи в получении юридических услуг, в том числе бесплатно, в защите прав и законных интересов получателей социальных услуг;

6. предоставление социально-трудовых услуг, направленных на решение проблем, связанных с трудовой адаптацией;

7. предоставление услуг в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности;

8. содействие в предоставлении медицинской, психологической, педагогической, юридической, социальной помощи, не относящейся к социальным услугам (социальное сопровождение);

9. организация отдыха и оздоровления детей, находящихся в трудной жизненной ситуации;

10. выявление несовершеннолетних, находящихся в социально опасном положении, а также семей, несовершеннолетние члены которых нуждаются в социальных услугах, осуществление социальной реабилитации этих лиц, оказание им необходимой помощи в соответствии с индивидуальными программами социальной реабилитации;

11. выявление и устранение причин и условий, способствующих безнадзорности и беспризорности несовершеннолетних;

12. содействие органам опеки и попечительства в осуществлении устройства несовершеннолетних, оставшихся без попечения родителей или иных законных представителей;

13. профилактика обстоятельств, обуславливающих нуждаемость гражданина в социальном обслуживании;

14. организация труда работников Учреждения и повышение их квалификации;

15. внедрение в практику работы по социальному обслуживанию новых социальных технологий;

16. разработка и исполнение перечня мероприятий индивидуальной программы реабилитации или абилитации инвалида, находящегося на обслуживании в Учреждении

17. осуществлять полномочие Учредителя по исполнению публичного обязательства по предоставлению ежемесячной денежной компенсации расходов по оплате жилья и коммунальных услуг специалистам в соответствии с областным законом от 27.08.2009 №586-ОЗ «О предоставлении мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в сельских населенных пунктах и посёлках городского типа».

Иные виды деятельности, приносящие доход, не запрещенные действующим законодательством Российской Федерации:

-услуги питания;

-прочие услуги, оказываемые при ремонте и строительстве жилья и других построек;

-прочие услуги непроизводственного характера.

Учреждение имеет структурные подразделения:

- отделение социального обслуживания на дому, приема граждан и предоставления срочных социальных услуг, расположенное по адресу: ул. Комсомольская, д. 5/6, г. Холм, Новгородская область, Россия, 175270;

- отделение профилактики безнадзорности и социальной помощи семье и детям, расположенное по адресу: ул. Комсомольская, д. 5/6, г. Холм, Новгородская область, Россия, 175270;

- стационарное отделение социального обслуживания граждан, расположенное по адресу: ул. Новикова, д. 35, г. Холм, Новгородская область, Россия, 175270.

Наблюдательный совет учреждения состоит из 5 членов. В состав Наблюдательного совета входят:

- представитель Учредителя;

-представитель департамента имущественных отношений и государственных закупок Новгородской области;

-один представитель общественности, в том числе лица, имеющие заслуги и достижения в сфере социальной защиты населения;

-два представителя работников учреждения (кроме директора и его заместителя). В отчетном периоде состав Наблюдательного совета изменился в состав вошли новые работники учреждения.

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"

В соответствии с Уставом учреждения ежегодно учредителем доводится государственное задание для исполнения по видам предоставляемых услуг, в 2020 году, исполнено по состоянию на 01.01.2021 года:

1. Предоставление социального обслуживания в форме на дому включая оказание социально-бытовых услуг, социально-медицинских услуг, социально-психологических услуг, социально-педагогических услуг, социально-трудовых

53

услуг, социально-правовых услуг, услуг в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности, в том числе детей-инвалидов, срочных социальных услуг — объём услуги 5 чел., исполнено 5 чел.

- 2.1 Предоставление социального обслуживания в полустационарной форме включая оказание социально-бытовых услуг, социально-медицинских услуг, социально-психологических услуг, социально-педагогических услуг, социально-трудовых услуг, социально-правовых услуг, услуг в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности, в том числе детей-инвалидов, срочных социальных услуг — объём услуги 440 чел., исполнено 440 чел.
- 2.2. Предоставление социального обслуживания женщинам, подвергшимся психфизическому насилию, оказавшимся в экстремальных психологических и социально-бытовых условиях – объём услуги 20 чел., исполнено 20 чел.
3. Предоставление социального обслуживания в **форме** на дому включая оказание социально-бытовых услуг, социально-медицинских услуг, социально-психологических услуг, социально-педагогических услуг, социально-трудовых услуг, социально-правовых услуг, услуг в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности, в том числе детей-инвалидов, срочных социальных услуг — объём услуги 208 чел. мощность учреждения 180 чел., исполнено 208 чел.

В течение отчетного периода государственное задание не изменялось.

В течение 2020 года на обучение работников учреждения затрачено 1300 руб. из средств внебюджетной деятельности, обучение прошел 1 человек - предэкзамениционная подготовка по правилам технической эксплуатации электроустановок потребителей.

Среднесписочная численность работников в учреждении по состоянию на 01.01.2021 года равна 37,3 чел., из них внешние совместители 6,9 чел. Численность по штатному расписанию 43,84 ед., укомплектованность 43,84 ед., вакансий нет. По сравнению с 2018 годом среднесписочная численность увеличилась на 1,1 % за счет увеличения количества совместителей. Работающих инвалидов нет.

Средняя заработная плата работников по учреждению составила 28335 руб., основных социальных работников 31249 руб. В среднем заработная плата социальных работников увеличилась на 1,1% по сравнению с 2019 годом.

Балансовая стоимость основных фондов 5030851,24 руб., остаточная стоимость 690376,94 руб., стоимость не произведенных активов (земля) 4711602,00 руб. Стоимость особо ценного имущества 8522640,99 руб..

Стоимость основных средств увеличена на 101468,41 р. за счет приобретения принтера Kyocera Ecosys P2335d из внебюджетных средств, принтер струйный Epson L1110 и МФУ Canon i-Sensys MF 443DWN за счет средств бюджетной деятельности и безвозмездной передачи из ГОАУ "Новгородский областной центр «Семья» основных средств, приобретенных на средства гранта Фонда поддержки детей (назначение объекта) - развитие эффективных социальных практик, направленных на сокращение бедности семей с детьми и улучшение условий жизнедеятельности детей в таких семьях - ноутбук Lenovo Ideapad S 145-15 AST 15.

По состоянию на 01.01.2021 года в учреждении состоит на учете 1 автомобиль.

На балансе учреждения состоит 2 здания и сооружение. Здание стационарного отделения социального обслуживания граждан находится с 2012 года в стадии

капитального ремонта. С 2013 года произведены работы по ремонту крыши, освещения, внутренние общестроительные работы.

Учреждение испытывает потребность в персональных компьютерах. Основное количество орг.техники, состоящей на учете, 2002, 2004, 2012 года выпуска, с моральным и физическим износом.

Согласно действующего законодательства, в целях доступности услуг учреждения, в рамках реализации программ «Доступная среда» необходимо приобрести аудио-, видео-информаторы для обеспечения входных групп для граждан с нарушениями слуха и зрения.

Потребность в имуществе ежегодно предоставляется учредителю.

Учреждение осуществляет закупки для обеспечения деятельности согласно положений Федерального закона от 18.07.2011 №223-ФЗ, «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц», для исполнения разработано и утверждено Положение о закупках, где предусмотрен порядок закупки товаров, работ и услуг различными способами. Ежегодно на официальном сайте закупок zakupki.gov.ru размещается план-график закупок товаров, работ, услуг, и изменения к нему.

В течение отчетного периода учреждением производились закупки у субъектов малого и среднего предпринимательства неконкурентным способом. Ежемесячно, согласно действующего законодательства, на официальном сайте закупок zakupki.gov.ru размещается информация о заключенных договорах.

В форме 0503721 «Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения» по строке 010 формы раздел «Доходы»:

сумма доходов по приносящей доход деятельности 1891398,75 руб. образована:

- по соглашению с ОАУСО «Реабилитационный центр для детей и подростков с ограниченными возможностями» поступили безвозмездно сертификаты на отдых и оздоровление детей-инвалидов в детские оздоровительные лагеря области на сумму 70224 руб., которые в декабре 2020 года возвратили как не востребованные.
- по соглашению с ОАУСО «Центр Подросток» поступили безвозмездно путевки на отдых и оздоровление детей в детские оздоровительные лагеря области на сумму 81928 руб.;
- добровольные пожертвования от физических и юридических лиц в денежном выражении и в натуральной форме 215442,17 руб. из них:

- в денежном выражении 74000 руб.,

- в натуральной форме 760933,63 руб.: продукты, детская школьная и спортивная форма, нижнее белье, обувь, канцелярские принадлежности, хозяйственные товары, новогодние подарки, ГСМ, иное движимое имущество, прочий хоз. инвентарь.

По строке 160 «Расходы будущих периодов» ф.0503730 «Баланс государственного (муниципального) учреждения» по приносящей доход деятельности 3310,15 руб.: премия ОСАГО.

Неисключительные права приходятся на соответствующие счета утвержденного плана счетов с одновременным отражением на забалансовом 01 счете. Списание суммы неисключительных прав - ежемесячно в размере 1/12 от стоимости.

По состоянию на 01.01.2021 на балансе учреждения учтены резервы предстоящих расходов в составе рассчитанного фонда оплаты труда (далее – ФОТ) на отпускные и начислений на него в сумме 1620339 руб., из них 1244500 руб. ФОТ и 375839 руб. начисления на ФОТ. В течение 2020 года начисление отпускных, учтенных в резерве на 01.01.2019г., производилось со счета 440160000. В декабре 2020 года перед началом формирования годовой отчетности на основании акта инвентаризации расчетов произведен перерасчет резерва предстоящих расходов на сумму неиспользованных отпускных по состоянию на 01.01.2021 года, и начислений на них.

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

Финансовое обеспечение хозяйственной деятельности учреждения производится в виде субсидии на выполнение государственного задания, субсидий на иные цели и внебюджетные источники (оплата за социальные услуги, за дополнительные социальные услуги, пожертвования, спонсорская помощь, средства от операций с активами). В течение отчетного периода субсидия на выполнение государственного задания изменилась на сумму авансового платежа по земельному налогу, на увеличение заработной платы работникам согласно Указа Президента от 07.05.2012 №597 «О мероприятиях по реализации социальной политики». Всего субсидии на обеспечение государственного задания на 2020 год запланировано 15405400 руб., поступило 15405400 руб., что составило 100% от общей суммы заключенного соглашения от 10.01.2019 №20/2020.

2019 год	2020год	Отклонения 2020 года от 2019 года (+;-)
11849500	15405400	+3555900

В 2020 году по сравнению с 2019 годом субсидия на государственное задание увеличена на 3555900 руб., на увеличение ФОТ основных социальных работников, в 2019 году введена в штатное расписание должность сиделка (помощник по уходу) в количестве 5 штатных единиц.

Основными направлениями расходов являются заработная плата и начисления на заработную плату- 11361147,72 руб. – 97,6% от общего объема расходов, оплата за работы, услуги, приобретение мат.запасов 201400 руб. – 1,7%, коммунальные услуги 29000 руб. – 0,2 % имущественные налоги 72000 руб. – 0,5 %

В связи с трудным финансовым положением обязательства по заключенным договорам в 2020 году оплата счетов производилась как со средств субсидии, так и за счет внебюджетных источников.

Соглашение от 10.01.2019 №43/2020 на предоставление субсидии на иные цели на сумму 144720 руб., поступило 144720 руб., на сумму субсидии заключен контракт от 15.02.2020 №70/2020 с ООО "Система Забота" на предоставление услуг экстренной помощи «Тревожная кнопка»

п/п	Направление расходования субсидии	Объем субсидии (руб.)		
		Плановые расходы	Кассовые расходы	Фактические расходы
1.	п. 2.10. мероприятия подпрограммы «Организация обеспечения маломобильных граждан пожилого возраста и инвалидов системами экстренного вызова оперативных служб»	144720	144720	144720
	Итого	144720	144720	144720

Остаток субсидии 0,00 руб.

Всего из внебюджетных источников поступило на счет учреждения за отчетный период: 1072846,85 руб., из них 998846,85 руб.— плата за предоставленные социальные услуги, 74000 руб. – добровольные пожертвования физических и юридических лиц.

В перечень дополнительных платных услуг входят:

- технологии
- 1)«Услуги сиделок»;
- 2) «Стационар на дому»
- 3) «Мобильная бригада»
- 4) «Приемная семья»
- 5) «Бригадный метод»
- прочие услуги разового характера.

Основными направлениями расходов являются заработная плата, иные выплаты в пользу физического лица и начисления на заработную плату- 335330,76 руб. – 31% от общего объема расходов, оплата за работы, услуги, приобретение мат.запасов 675818,62 руб. – 62,4%, прочие налоги (авансовые платежи по УСН, транспортный налог, пени) 11509,70 руб. – 1,1 %, оказание срочной социальной помощи гражданам в виде прямых выплат и приобретения материальных ценностей – 59625 руб. – 5,5%.

К внебюджетным источникам в учреждении относятся добровольные пожертвования от юридических и физических лиц за отчетный период в денежном выражении на лицевой счет поступило 74000 руб.из них 27000 руб.через кассу учреждения и 47000 руб.непосредственно на счет. Все денежные средства оприходованы. Основным направлением расходования средств является приобретение мягкого инвентаря, продуктов питания, хоз.товаров для формирования наборов и оказания срочной социальной помощи нуждающимся гражданам района. Задолженность по недостачам в учреждении отсутствует. Целевые иностранные кредиты не привлекались.

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

За 2020 год учреждением произведены расходы на увеличение стоимости основных средств на сумму 62101,00 руб. В учреждение безвозмездно поступили основные средства из ГОАУ «Новгородский областной центр «Семья»», приобретенных на средства гранта на Выполнение мер, направленных на развитие эффективных социальных практик, направленных на сокращение бедности семей с детьми и улучшения условий жизнедеятельности детей в таких семьях – ноутбук на сумму 39367,41руб. Все средства оприходованы, начислена амортизация 100%.

По строке 230 формы 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов учреждения» по внебюджетной деятельности учтены стоимость материальных запасов, направленных на формирование социальных подарочных наборов для оказания срочной социальной помощи нуждающимся гражданам 160784,21 руб.

За 2020 год от ОАУСО «Центр «Подросток» в учреждение поступили путевки и сертификаты в детские оздоровительные лагеря области, согласно Соглашения между учреждениями, стоимость полученных путевок и сертификатов составила 152152,00 руб. Кроме того, от Областного автономного учреждения социального обслуживания «Комплексный центр социального обслуживания населения Великого Новгорода и Новгородского района» по заключенному соглашению в течение года поступала продукция от Благотворительного фонда «Фонд продовольствия «Русь» на общую сумму 574234,42 руб. для оказания срочной социальной помощи малообеспеченным семьям с детьми, в том числе многодетным малообеспеченным семьи и семьям с детьми – инвалидами; малоимущим пожилым гражданам пенсионного возраста; гражданам с ограниченными возможностями здоровья- инвалидам при наличии соответствующих справок, удостоверений.

По состоянию на 01.01.2021 года на балансе учреждения учтена дебиторская задолженность на общую сумму 63410,75 руб. из неё по *внебюджетной деятельности* 59477,09 рублей :

930,48 руб. - авансовые платежи за услуги хостинга ООО «ТаймВэб» ИНН7840339881;

16381,40 руб. – авансовый платёж по УСН;

6,01 руб –авансовый платеж по страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний .

179,97- авансовый платеж по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование на выплату страховой части трудовой пенсии.

59251,04 руб.- дебиторская задолженность по получателям социальных услуг, согласно подписанным актам оказания услуг за декабрь 2020 г.;

просроченной задолженности нет.

40471,20- авансовые платежи за СПС Консультант Бюджетные организации смарт – комплект Оптимальный ООО «Информ Сервис» ИНН5321071884

3933,66 руб.- авансовые платежи электроэнергия январь 2020г

ИНН7713754243;

607,44 руб.- авансовые платежи за новгородские ведомости АО «Почта России» ИНН7724490000;

Кредиторская задолженность на 01.01.2021 года по учреждению составила 72119,51 руб., из неё:

по *внебюджетной деятельности* руб.:

6435,79руб. – за услуги связи ПАО Ростелеком.(декабрь)

48016,72 – кредиторская задолженность по получателям социальных услуг. (декабрь)

По бюджетной деятельности:

17667,00руб –по земельному налогу за 4 квартал 2020г.

По средствам субсидии на иные цели задолженность отсутствует:

Учреждение финансовые вложения не осуществляло, заимствования не производились.

Валюта баланса на 01.01.2021г. не изменялась.

По состоянию на 01.01.2021 года на лицевых счетах учреждения остатки денежных средств в сумме 33904,79 руб..

Остаток на корпоративных картах подотчетных лиц отсутствует

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

Бухгалтерский учет в учреждении ведется на основании Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», в соответствии с приказом Минфина РФ 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", Приказом Минфина РФ от 23.12.2010 №183н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета автономных учреждений и Инструкции по его применению» и приказом Министерства финансов Российской Федерации от 31 декабря 2016г. №257н об утверждении федерального стандарта «Основные средства»;

особенности ведения предусмотрены в части выбытия материальных запасов по средней фактической стоимости и по отражению основных средств стоимостью до 3000 руб.на забалансовом счете 21. Особенности ведения бухгалтерского учета закреплены Учетной политикой учреждения утвержденной приказом от 29.12.2017 №80.

Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета

Таблица № 4

Наименование объекта учета	Код счета бухгалтерского учета	Характеристика метода оценки и момент отражения операции в учете	Правовое обоснование
1	2	3	4
Материальные запасы	010500	Выбытие материальных запасов производится по средней фактической стоимости	Приказ № 80 от 29.12.2017 г.

В соответствии с Учетной политикой учреждения ежеквартально проводятся проверки кассовой наличности и показаний спидометра, остатка гсм по автотранспорту. Расхождений во время проверок не обнаружено.

Перед составлением годовой отчетности в учреждении была проведена инвентаризация кассовой наличности, нефинансовых активов, дебиторской и кредиторской задолженности расхождений между фактическим наличием и по бухгалтерскому учету не обнаружено.

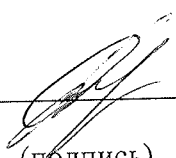
Внешние контрольные мероприятия не проводились.

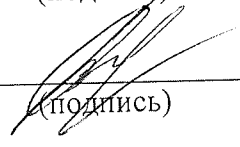
В декабре 2020 года проведена инвентаризация активов и обязательств учреждения, в результате инвентаризации расхождений не выявлено.

В связи с отсутствием числовых выражений к годовой бухгалтерской отчетности не приложены формы:

- Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф. 0503725);
- Сведения о количестве обособленных подразделений (ф. 0503761);
- Сведения об использовании целевых иностранных кредитов (ф. 0503767);
- Сведения о финансовых вложениях учреждения (ф. 0503771);
- Сведения о суммах заимствований (ф. 0503772);
- Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф.0503773)
- Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам бюджета (ф.0503296).
- Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам бюджета (ф.0503295).
- Сведения о об объектах незавершенного строительства, вложениях в объекты недвижимого имущества бюджетного (автономного) учреждения(ф.0503790).

Руководитель  Ж.Н.Лелютина

Руководитель
планово-
экономической
службы  В.А.Семенова
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  В.А.Семенова
(подпись) (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель (уполномоченное) _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Исполнитель _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи) _____ (телефон, e-mail)

"02 " февраля 2021 г.