

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 01 января 2025 года

Учреждение КГБОУ СО «Ачинский психоневрологический интернат»

Обособленное подразделение

Учредитель Красноярский край

Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя Министерство социальной политики Красноярского края

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

КОДЫ
Форма по ОКУД 0503760
Дата 01.01.2025
По ОКПО 21946106
По ОКТМО 04000000
По ОКПО 00098654
Глава по БК 148
К Балансу по форме 0503730
По ОКЕИ 383

Раздел 1 «Организационная структура учреждения»

Официальное полное наименование Учреждения: краевое государственное бюджетное учреждение социального обслуживания «Ачинский психоневрологический интернат».

Сокращенное наименование: КГБУ СО «Ачинский психоневрологический интернат».

Юридический адрес (местонахождения) Учреждения: 662175, Красноярский край, Ачинский район, с. Ястребово, ул. Новая, д. 6.

Учреждение не имеет в своей структуре филиалов.

Учредителем и собственником имущества Учреждения является Красноярский край. Функции и полномочия учредителя осуществляет министерство социальной политики Красноярского края (далее – Учредитель). Полномочия собственника имущества осуществляет агентство по управлению государственным имуществом Красноярского края.

Учреждение является юридическим лицом, осуществляет финансово-хозяйственную деятельность в соответствии с утвержденным Уставом, имеет самостоятельный баланс, собственную символику, штампы, печати.

Учреждение для достижения целей своей деятельности вправе приобретать и осуществлять имущественные и неимущественные права, нести обязанности, быть истцом и ответчиком в суде, арбитражном, третейском суде, судах общей юрисдикции в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Учреждение осуществляет права владения, пользования и распоряжения в отношении закрепленного за ним имущества в пределах, установленных законом, в соответствии с целями своей деятельности, заданиями собственника, Учредителя и назначением имущества.

Учреждение создано для оказания услуг в целях обеспечения реализации предусмотренных законодательством Российской Федерации, Красноярского края полномочий Учредителя в сфере социального обслуживания граждан.

Устав Учреждения утвержден приказом Учредителя от 16.04.2021 года №287-ОД.

Директором Учреждения на отчетную дату является Колотий Александра Михайловна.

В отчетном периоде право первой подписи имели:

директор Колотий Александра Михайловна;

заместитель директора Панкова Людмила Анатольевна;

начальник территориального отделения КГКУ «ЦБ» Суворова Светлана Евгеньевна;

начальник отдела бюджетного учета и формирования отчетности территориального отделения в г. Ачинске КГКУ "ЦБ" Жижаева Зульфия Хакимовна.

В отчетном периоде право второй подписи имели:

заместитель главного бухгалтера территориального отделения в г. Ачинске КГКУ "ЦБ"

Почекутова Оксана Владимировна;

начальник отдела учета нефинансовых активов территориального отделения в г. Ачинске КГКУ "ЦБ" Марьясова Ольга Александровна.

Финансовое обеспечение выполнения государственного задания Учреждением осуществляется в виде субсидий из краевого бюджета.

Учреждением заключены следующие соглашения о порядке и условиях предоставления субсидии:

Соглашение № 5 от 29.12.2023 о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, в том числе в рамках исполнения государственного социального заказа на оказание государственных услуг в социальной сфере, между краевым государственным бюджетным (автономным) учреждением и министерством социальной политики Красноярского края, осуществляющим функции и полномочия учредителя в отношении краевого государственного бюджетного (автономного) учреждения на сумму 72 362 150,00 рублей.

Дополнительное соглашение № 5-1 от 23.01.2024 о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, в том числе в рамках исполнения государственного социального заказа на оказание государственных услуг в социальной сфере, между краевым государственным бюджетным (автономным) учреждением и министерством социальной политики Красноярского края, осуществляющим функции и полномочия учредителя в отношении краевого государственного бюджетного (автономного) учреждения - изменение графика перечисления субсидии.

Дополнительное соглашение № 5-2 от 22.02.2024 о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, в том числе в рамках исполнения государственного социального заказа на оказание государственных услуг в социальной сфере, между краевым государственным бюджетным (автономным) учреждением и министерством социальной политики Красноярского края, осуществляющим функции и полномочия учредителя в отношении краевого государственного бюджетного (автономного) учреждения - изменение суммы 72 362 150,00 рублей на сумму 76 036 950,00 рублей.

Дополнительное соглашение № 5-3 от 09.04.2024 о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, в том числе в рамках исполнения государственного социального заказа на оказание государственных услуг в социальной сфере, между краевым государственным бюджетным (автономным) учреждением и министерством социальной политики Красноярского края, осуществляющим функции и полномочия учредителя в отношении краевого государственного бюджетного (автономного) учреждения - изменение суммы 76 036 950,00 рублей на сумму 76 191 350,00 рублей.

Дополнительное соглашение № 5-4 от 08.05.2024 о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, в том числе в рамках исполнения государственного социального заказа на оказание государственных услуг в социальной сфере, между краевым государственным бюджетным (автономным) учреждением и министерством социальной политики Красноярского края, осуществляющим функции и полномочия учредителя в отношении краевого государственного бюджетного

(автономного) учреждения - изменение суммы 76 191 350,00 рублей на сумму 77 587 950,00 рублей.

Дополнительное соглашение № 5-5 от 20.06.2024 о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, в том числе в рамках исполнения государственного социального заказа на оказание государственных услуг в социальной сфере, между краевым государственным бюджетным (автономным) учреждением и министерством социальной политики Красноярского края, осуществляющим функции и полномочия учредителя в отношении краевого государственного бюджетного (автономного) учреждения - изменение суммы 77 587 950,00 рублей на сумму 79 137 950,00 рублей.

Дополнительное соглашение № 5-6 от 05.09.2024 о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, в том числе в рамках исполнения государственного социального заказа на оказание государственных услуг в социальной сфере, между краевым государственным бюджетным (автономным) учреждением и министерством социальной политики Красноярского края, осуществляющим функции и полномочия учредителя в отношении краевого государственного бюджетного (автономного) учреждения - изменение суммы 79 137 950,00 рублей на сумму 79 433 350,00 рублей.

Дополнительное соглашение № 5-6 от 09.10.2024 о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, в том числе в рамках исполнения государственного социального заказа на оказание государственных услуг в социальной сфере, между краевым государственным бюджетным (автономным) учреждением и министерством социальной политики Красноярского края, осуществляющим функции и полномочия учредителя в отношении краевого государственного бюджетного (автономного) учреждения - изменение суммы 79 433 350,00 рублей на сумму 81 408 050,00 рублей.

Соглашение № 122 от 29.12.2023 о предоставлении из краевого бюджета краевому государственному бюджетному (автономному) учреждению субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации на сумму 21 004 200,00 рублей.

Дополнительное соглашение №122-1 от 27.04.2024 к соглашению №122 от 29.12.2023 о предоставлении из краевого бюджета краевому государственному бюджетному (автономному) учреждению субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации – изменение суммы 21 004 200,00 рублей на 13 974 631,05 рублей.

Дополнительное соглашение №122-2 от 27.05.2024 к соглашению №122 от 29.12.2023 о предоставлении из краевого бюджета краевому государственному бюджетному (автономному) учреждению субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации – изменение суммы 13 974 631,05 рублей на 52 774 631,05 рублей.

Дополнительное соглашение №122-3 от 15.07.2024 к соглашению №122 от 29.12.2023 о предоставлении из краевого бюджета краевому государственному бюджетному (автономному) учреждению субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации – изменение графика перечисления субсидии.

Дополнительное соглашение №122-4 от 01.08.2024 к соглашению №122 от 29.12.2023 о предоставлении из краевого бюджета краевому государственному бюджетному (автономному) учреждению субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации – изменение графика перечисления субсидии.

Дополнительное соглашение №122-5 от 22.08.2024 к соглашению №122 от 29.12.2023 о предоставлении из краевого бюджета краевому государственному бюджетному (автономному) учреждению субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации – изменение графика перечисления субсидии.

Дополнительное соглашение №122-6 от 12.09.2024 к соглашению №122 от 29.12.2023 о предоставлении из краевого бюджета краевому государственному бюджетному (автономному) учреждению субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации – изменение суммы 52 774 631,05 рублей на 42 923 649,85 рублей.

Дополнительное соглашение №122-7 от 31.10.2024 к соглашению №122 от 29.12.2023 о предоставлении из краевого бюджета краевому государственному бюджетному (автономному) учреждению субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации – изменение графика перечисления субсидии.

Дополнительное соглашение №122-8 от 13.11.2024 к соглашению №122 от 29.12.2023 о предоставлении из краевого бюджета краевому государственному бюджетному (автономному) учреждению субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации – изменение суммы 42 923 649,85 рублей на 46 920 649,85 рублей.

Государственное задание на 2024 год утверждено приказом Учредителя от 29.12.2023 года № 1185-ОД, выполнено на 101,8 %.

Таблица N 7 «Сведения об организационной структуре учреждения» (см. стр. 74).

Перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности учреждения ввиду отсутствия числовых значений показателей:

- Таблица N 1 «Сведения о направлениях деятельности».

Раздел 2 «Результаты деятельности учреждения»

Информация об основных видах оказанных учреждению услуг (работ) в рамках благотворительности/пожертвования:

В отчетном периоде услуги (работы) в рамках благотворительности/пожертвования учреждению не оказывались.

Информация о мерах по повышению квалификации и переподготовке специалистов учреждения:

В отчетном периоде было организовано повышение квалификации и переподготовки сотрудников по следующим программам:

- организация здравоохранения и общественное здоровье;
- реализация стационар замещающих технологий на основе принципов комплексности, системности, регулярности как альтернатива применения стационарной формы социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов;
- СДУ. Совершенствование работы стационарных организаций социального обслуживания;
- роль ответственных по организации ухода и сопровождения в стационарных организациях социального обслуживания. Уход, сопровождение и социализация как ключевые элементы совершенствования деятельности организации;
- предрейсовые, послерейсовые и текущие медицинские осмотры водителей транспортных средств;
- руководство по качеству и Политика в области качества – требования к документам и примеры разработанных документов;
- порядок контроля качества услуг как механизм мониторинга качества предоставления услуг в учреждениях;
- как поддержать систему обеспечения качества в рабочем состоянии? Порядок контроля качества основных факторов;
- положение об отделении и должностная инструкция работника как основа документации системы обеспечения качества;
- обеспечение пожарной безопасности на объектах защиты;
- просветительская программа для государственных служащих, посвящённая новейшей истории России и последним достижениям нашей страны в мире;

- работа со служебной информацией ограниченного распространения, содержащейся в паспорте безопасности объекта (территории) и служебной информацией ограниченного распространения об антитеррористической защищенности объекта (территории);
- руководитель занятий по ГО и защите от ЧС;
- профессия «Повар»;
- тепловые энергоустановки;
- охрана труда;
- пожарная безопасность;
- электробезопасность;
- первичная медико-профилактическая помощь населению;
- дезинфекционное дело;
- диспетчер автомобильного и городского наземного электрического транспорта;
- контролер технического состояния транспортных средств автомобильного транспорта

Информация о ресурсах учреждения:

На начало отчетного периода утвержденная штатная численность составляла 108,5 единиц, фактическая 100 единиц, среднесписочная 91,6 единиц.

Утвержденная штатная численность учреждения по состоянию на 31.12.2024 составляет 108,5 единиц, фактическая 90 единиц, среднесписочная 83,6 единиц.

Среднесписочная численность персонала на 01.01.2025 г. по учреждению составляет 82 человека в том числе:

- основной персонал 82 человека
- внешние совместители 0 человек.

Фонд оплаты труда по субсидии на выполнении государственного задания на 2024 год составил 52 895 601,31 рублей, фактический расход фонда оплаты труда за отчетный период составил 49 830 715,39 рублей, исполнение составляет 94,2 % от годового планового объема.

Расходы учреждения:

Учреждение в соответствии с планом финансово-хозяйственной деятельности разрабатывает на отчетный период планы мероприятий по соблюдению требований законодательства в области охраны труда, требований санитарного законодательства и обеспечения лицензионных условий медицинской деятельности и соблюдения требований законодательства в области пожарной безопасности.

По состоянию на 01.01.2025 года учреждением осуществлены расходы по следующим направлениям:

- 1) «Услуги связи»:
 - отправка почтовых сообщений – 2 669,00 рублей;
 - услуга по предоставлению интернет связи – 23 688,11 рублей;
 - услуги по представлению междугородних и международных звонков – 79 018,58 рублей;
- 2) «Коммунальные услуги»:
 - электроснабжение – 3 966 514,29 рублей;
 - холодное водоснабжение – 439 899,50 рублей;
 - вывоз жидких бытовых отходов – 1 775 130,00 рублей;
 - твердые бытовые отходы – 197 763,54 рублей;
 - теплоснабжение – 999 416,98 рублей.
- 3) «Работы, услуги по содержанию имущества»
 - текущий ремонт прачечной – 3 960 720,00 рублей;
 - обслуживание и техническое сопровождение угольной котельной – 365 877,32 рублей;
 - техническое обследование и ремонт основных средств – 351 766,36 рублей;
 - техническое обследование и ремонт автотранспорта – 295 297,00 рублей;
 - заправка картриджей, ремонт оргтехники – 40 000,00 рублей;
 - обслуживание пожарной сигнализации – 192 000,00 рублей;
 - обслуживание системы видеонаблюдения – 81 500,00 рублей;
 - обслуживание тревожной кнопки – 48 000,00 рублей;

- услуги дератизации, дезинсекции – 64 010,48 рублей;
 - стирка белья – 421 980,00 рублей;
 - установка противопожарных дверей – 150 000,00 рублей;
 - установка окон ПВХ – 327 320,00 рублей;
 - прочие расходы за счет иной приносящей доход деятельности 141 136,58 рублей.
- 4) «Прочие работы, услуги»,
- снос (демонтаж здания) – 5 622 608,80 рублей;
 - услуги вневедомственной охраны – 84 862,80 рублей;
 - изготовление ПСД – 599 000,00 рублей;
 - программное обеспечение информационных систем «Гарант» – 84 000,00 рублей;
 - обучение сотрудников – 108 100,00 рублей, в том числе на обучение медицинских работников – 55 600,00 рублей;
 - медицинский осмотр сотрудников – 214 228,00 рублей;
 - лабораторные исследования – 310 123,00 рублей;
 - лабораторные исследования продуктов питания – 78 573,06 рублей;
 - прочие услуги – 245 015,10 рублей.
- 5) «Страхование» оплата ОСАГО – 24 955,82 рублей.
- 6) «Увеличение стоимости основных средств» - 28 909 352,90 рублей, в том числе:
- здание «Гараж» - 23 326 410,00 рублей;
 - Автомобиль ГАЗ – 2 900 000,00 рублей;
 - машины и оборудование – 1 269 520,00 рублей
 - производственный инвентарь и мебель – 1 413 422,90 рублей
- 7) «Увеличение стоимости материальных запасов» - 17 176 246,99 рублей, их них:
- продукты питания – 9 878 846,38 рублей;
 - мягкий инвентарь – 2 686 019,10 рублей, в том числе спецодежда и спецобувь – 219 515,00 рублей;
 - медикаменты и изделия медицинского назначения – 485 998,14 рублей;
 - горюче-смазочные материалы – 2 569 556,21 рублей, из них уголь 718 867,93 рублей, масла 121 707,00 рублей, автомобильное топливо 1 728 981,28 рублей;
 - строительные материалы – 91 608,00 рублей;
 - прочие (товары хозяйственного назначения, товары бытовой химии и другие) – 1 464 219,16 рублей.

Таблица N 8 «Сведения о результатах деятельности учреждения» (см. стр. 77).

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

Форма 0503766 «Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности» (см. стр. 81).

На 2024 год учреждению выделена субсидия на цели, не связанные с финансовым обеспечением выполнения государственных услуг (выполнения работ) по государственной программе Красноярского края «Развитие системы социальной поддержки граждан», утверждённой Постановлением Правительства Красноярского края от 30.09.2013 № 507-п, подпрограмма «Повышения качества и доступности социальных услуг». Цель субсидии - Повышение качества предоставления социальных услуг в КГБУ СО «Ачинский психоневрологический интернат»

По состоянию на 01.01.2025 года доведено до учреждения 46 625 928,85 рублей, что составляет 97,2% от утвержденных плановых назначений. Кассовый расход по состоянию на 01.01.2025 года составил 32 921 718,80 рублей, что составляет 70,2% от утверждённых плановых назначений.

Код причины неисполнения плановых назначений субсидии на иные цели - 07 – «нарушение подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контракта, не повлекшее судебные процедуры».

Таблица N 9 «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности» (см. стр. 88).

Структура доходов учреждения

Наименование показателя	КДБ/КОСГУ	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений	% исполнения	Причина неисполнения
1	2	3	4	5	6
Субсидия на выполнение государственного задания		81 408 050,00	81 408 050,00	100,00	-
Доходы от оказания платных услуг (работ)	130/131	81 408 050,00	81 408 050,00	100,00	-
Собственные доходы учреждения, всего		24 272 132,42	24 146 994,20	99,48	-
В том числе:					
Доходы от оказания платных услуг (работ)	130/131	23 827 782,78	23 726 706,56	99,58	-
Доходы от компенсации затрат	130/134	114 000,00	92 975,00	81,56	По факту оказанных услуг
Доходы от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)	140/141	305 349,64	305 349,64	100,00	-
Поступления текущего характера от иных резидентов (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора)	150/155	15 000,00	15 000,00	100,00	-
от выбытий материальных запасов	440/446	10 000,00	6 963,00	69,63	По факту сдачи металлолома
Субсидии на иные цели					
Поступления текущего характера бюджетным и автономным от сектора государственного управления	150/152	46 920 649,85	45 625 928,85	97,24	-

В состав доходной части от оказания платных услуг и иной приносящей доход деятельности за 2024 год вошли следующие доходы:

- доходы от оказания платных услуг (работ) КОСГУ 131 (плата за стационарное обслуживание получателями социальных услуг). За отчетный период поступления от платы за стационарное обслуживание (в рамках гос. задания) – 20 810 524,29 рублей; платы за стационарное обслуживание (сверх гос. задания) – 842 184,35 рублей; оказание услуг по предрейсовому и послерейсовому медицинскому осмотру водителей – 52 572,00 рублей; перевод остатков 2023 года субсидии на выполнение гос. задания – 2 441 713,56 рублей;

- доходы от компенсации затрат КОСГУ 134 - заключены договоры на возмещение затрат за оказание транспортных услуг с сотрудниками учреждения по доставке к месту работы и обратно – 92 975,00 рублей;

- доходы от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров) за 2024 год КОСГУ 141 – 305 349,64 рублей;

1 030,56 рублей - штраф и пеня за ненадлежащее исполнения обязательств ООО «Группа Алмаз» по поставке продуктов питания по договору № 7В от 14.12.2022 по от ПАО МТС-Банк на основании требования об осуществлении уплаты денежной суммы по независимой гарантии;

205 961,20 рублей - не востребованные средства обеспечения исполнения контрактов ООО «Алгоритм» на общую сумму 176 961,20 рублей, ООО «Рассвет» на сумму 29 000,00 рублей;

98 357,88 рублей – пеня за нарушение сроков исполнения обязательств ООО «Промстройремонт» по капитальному ремонту помещений прачечной по договору от 01.07.2024 № 2024.124256

- доходы от сдачи металлолома КОСГУ 446 – 6963,00 рублей.

Структура кассовых расходов учреждения по собственным доходам учреждения

Наименование показателя	КВР/ КОСГУ	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений	% исполнения	Причина неисполнени я
1	2	3	4	5	6
Всего расходов:		27 059 030,79	25 355 723,53	93,71	-
в т. ч.			-		
Прочие выплаты	112/212	32 100,00	28 600,00	89,10	Исполнение произведено согласно фактическим расходам
Прочие работы, услуги	112/226	397 487,00	357 145,00	89,85	Исполнение произведено согласно фактическим расходам
Коммунальные услуги	244/223	1 000 000,00	637 663,04	63,77	Исполнение произведено согласно фактическим расходам
Работы, услуги по содержанию имущества	244/225	2 600 000,00	2 478 887,74	95,34	-
Работы, услуги по содержанию имущества	243/225	3 960 720,00	3 960 720,00	100,00	-
Прочие работы, услуги	243/226	317 330,00	239 696,60	75,50	Исполнение произведено согласно фактическим расходам
Прочие работы, услуги	244/226	1 567 123,56	1 533 545,46	97,86	-
Страхование	244/227	50 000,00	24 955,82	49,91	Исполнение произведено согласно фактическим расходам

Расходы по приобретению основных средств	244/310	1 615 818,42	1 610 242,90	99,65	-
Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях	244/341	486 000,00	485 998,14	100,00	-
Увеличение стоимости продуктов питания	244/342	10 650 000,00	9 878 846,38	92,76	Экономия в результате проведенных конкурсных процедур
Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов	244/343	544 680,30	462 065,19	84,83	Экономия в результате проведенных конкурсных процедур
Увеличение стоимости строительных материалов	244/344	100 000,00	91 608,00	91,61	Исполнено произведено согласно фактическим расходам
Увеличение стоимости мягкого инвентаря	244/345	2 720 000,00	2 686 019,10	98,8	-
Увеличение стоимости прочих материальных запасов	244/346	1 002 771,51	864 730,16	86,23	Экономия в результате проведенных конкурсных процедур
Налоги, пошлины и сборы	852/291	15 000,00	15 000,00	100,00	-

Структура кассовых расходов учреждения по субсидии на выполнение государственного задания

Наименование показателя	КВР /КОСГУ	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений	% исполнения	Причина неисполнения
1	2	3	4	5	6
Всего расходов:		81 447 558,31	74 923 873,71	91,99	-
в т. ч.					
Заработная плата	111/211	52 135 160,36	49 168 511,93	94,31	Экономия ФОТ за счет наличия вакантных ставок
Компенсация персоналу в денежной форме	111/266	760 440,95	662 203,46	87,08	Оплата листов нетрудоспособности по

					фактически предоставлению к оплате
Начисления на выплаты по оплате труда	119/213	16 992 769,90	15 687 593,32	92,32	Экономия ФОТ за счет наличия вакантных ставок
Пособия по социальной помощи, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим работникам в натуральной форме	119/265	10 044,24	0,00	0,00	Расходы на оплату пособия на погребение возмещено СФР в сентябре 2024 года
Услуги связи	244/221	112 081,31	105 375,69	94,02	Сокращение расходов по оплате междугородних переговоров
Коммунальные услуги	247/223	6 850 970,00	4 725 616,38	68,98	Уменьшение расходов на оплату электроэнергии за счет ввода угольной котельной
Коммунальные услуги	244/223	1 775 130,00	1 775 130,00	100,00	-
Прочие работы, услуги	244/226	84 000,00	84 000,00	100,00	-
Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов	244/343	2 109 727,00	2 107 491,02	99,89	-
Увеличение стоимости прочих материальных запасов	244/346	600 000,00	599 489,00	99,91	-
Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам кроме публичных нормативных обязательств	321/264	2 234,55	2 234,55	100,00	-
Налоги, пошлины и сборы	852/291	5 000,00	2 900,00	58,00	Исполнение произведено согласно фактическим расходам

Уплата прочих налогов и сборов	853/291	10 000,00	3 328,36	33,28	Исполнено произведено согласно фактическим расходам
--------------------------------	---------	-----------	----------	-------	---

Структура кассовых расходов учреждения по субсидии на иные цели

Наименование показателя	КВР/ КОСГУ	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений	% исполнения	Причина неисполнения
Всего расходов:		46 920 649,85	32 921 718,80	29,4	-
в т. ч.					
Работы, услуги по содержанию имущества	243/ 225	13 974 631,05	0,00	0,00	Нарушение подрядной организацией сроков исполнения контракта по капитальному ремонту
Прочие работы, услуги	244/226	5 622 608,80	5 622 608,80	100,0	-
Увеличение стоимости основных средств	244/310	27 323 410,00	27 299 110,00	99,91	-

В соответствии с условиями контракта от 05.03.2024 № 1 ИЦ подрядчик ООО строительная компания «Арта» взял на себя обязательства выполнить работы по капитальному ремонту жилого корпуса № 3 по адресу: Красноярский край, Ачинский район, с. Ястребово, ул. Лесная, д. 1., в срок не позднее 01.10.2024. Цена контракта составляет 12 704 210,05 рублей.

По состоянию на 31.12.2024 работы не завершены. Подрядчик выполняет работы с отставанием от графика.

Ведется претензионная работа. Осуществляется строительный, авторский и прокурорский контроль. Денежные средства субсидии на иные цели по данному мероприятию не освоены. Срок перенесен на 2025 год.

Раздел 4 «Анализ показателей отчетности учреждения»

Форма 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов учреждения», (см. стр. 82).

По источнику «Собственные доходы учреждения»

Балансовая стоимость основных средств на начало отчетного периода составила – 6 716 989,65 рублей, на конец отчетного периода – 8 035 451,55 рублей.

Изменение балансовой стоимости основных средств на общую сумму 1 318 461,90 произошло в результате:

безвозмездного поступления на сумму 86 476,00 рублей;

оприходования излишков, выявленных в результате инвентаризации, на сумму 20 970,00 рублей;

приобретения по контрактам (договорам) на сумму – 1 589 842,90 рублей;
списания на сумму 378 827,00 рублей.

В отчетном периоде проведена реклассификация на общую сумму – 1 597 768,00 рублей.

Балансовая стоимость основных средств ОЦДИ на начало отчетного периода составила – 4 608 892,88 рублей, на конец отчетного периода – 3 976 232,88 рублей. В отчетном периоде изменение балансовой стоимости ОЦДИ на сумму 632 660,00 рублей произошло в результате приобретения – 500 776,00 рублей, списания – 36 444,00 рублей. Перевод из ОЦДИ в состав иного движимого имущества – 1 096 992,00 рублей.

Стоимость материальных запасов на начало отчетного периода составила – 6 358 227,80 рублей, на конец отчетного периода – 7 354 639,48 рублей.

Изменение балансовой стоимости материальных запасов на сумму 996 411,68 рублей произошло в результате:

- безвозмездного поступления на сумму 161 220,07 рублей,
- приобретения на сумму 14 522 298,04 рублей,
- поступления от возврата материальных запасов из личного пользования – 48 746,89 рублей,
- оприходования лома – 6 963,00 рублей,
- списания на сумму - 13 706 128,09 рублей,
- списания лома – 6 963,00 рублей,
- безвозмездной передачи на сумму 29 725,23 рублей.

Стоимость материальных ценностей на забалансовых счетах на начало отчетного периода составила – 1 898 624,33 рублей, на конец отчетного периода – 2 097 571,93 рублей.

Изменение по забалансовым счетам на общую сумму 198 947,60 рублей произошло в результате увеличения:

- по счету 02 «Материальные ценности на хранении» на 35,00 рублей,
- по счету 21 «Основные средства в эксплуатации» на сумму 226 173,00 рублей в результате списания основных средств, стоимостью менее 10 0000 рублей, при вводе в эксплуатацию в результате уменьшения:

- по счету 02 «Материальные ценности на хранении» на 55,00 рублей,
- по счету 21 «Основные средства в эксплуатации» на сумму 27 205,40 рублей.

По источнику «Субсидии на выполнения государственного задания»

Балансовая стоимость основных средств составила – 56 833 146,02 рублей, на конец отчетного периода – 81 134 143,82 рублей,

Изменение балансовой стоимости основных средств на общую сумму 24 300 997,80 рублей произошло в результате:

- приобретения (переноса вложений с кфо 5 на кфо 4) – 27 299 110,00 рублей,
- списания на сумму - 2 998 112,20 рублей,

из них:

- недвижимое имущество в отчетном периоде: приобретено недвижимого имущества – 0,00 рублей, списано – 2 565 445,72 рублей в результате сноса (демонтажа) здания.

Балансовая стоимость ОЦДИ на начало отчетного периода составила – 20 400 345,82 рублей, на конец отчетного периода – 19 370 894,80 рублей.

Изменение балансовой стоимости в отчетном периоде ОЦДИ на сумму 1 029 451,02 рублей произошло в результате:

- приобретения ОЦДИ – 0,00 рублей,
- списания – 329 771,35 рублей,
- уменьшения в результате перемещения объектов основных средств из состава ОЦДИ в состав иного движимого имущества – 699 679,67 рублей.

Нематериальные активы на начало отчетного периода балансовая стоимость составила – 47 000,00 рублей, на конец отчетного периода – 47 000,00 рублей, изменений в отчетном

периоде не было.

Непроизведенные активы на начало отчетного периода балансовая стоимость составила – 17 526 209,97 рублей, на конец отчетного периода – 17 526 209,97 рублей, изменений в отчетном периоде не было.

Изменения стоимости земельных участков в отчетном периоде не осуществлялось, что подтверждается выписками из ЕГРН.

Кадастровые номера земельных участков:

24:02:6801003:85 – адрес Российская Федерация, Красноярский край, Ачинский район, сельское поселение Ястребовский сельсовет, село Ястребово, улица Новая, земельный участок 6;

24:02:6801003:66 – адрес Российская Федерация, Красноярский край, Ачинский район, сельское поселение Ястребовский сельсовет, село Ястребово, улица Новая, земельный участок 4;

24:02:0901001:128 – адрес Российская Федерация, Красноярский край, Ачинский район.

Права пользования программным обеспечением и базами данных на начало отчетного периода балансовая стоимость составила – 61 210,00 рублей, на конец отчетного периода – 20 818,00 рублей. Изменение балансовой стоимости прав пользования программным обеспечением и базами данных на сумму 40 392,00 рублей произошло в результате поступления на сумму 5 238,00 рублей, выбытие на сумму 45 630,00 рублей.

Материальные запасы на начало отчетного периода балансовая стоимость составила – 569 996,00 рублей, на конец отчетного периода – 1 106 322,62 рублей.

Изменение балансовой стоимости материальных запасов на сумму 536 326,62 рублей произошло в результате:

безвозмездного поступления на сумму 13 360,07 рублей,

приобретения на сумму 2 670 676,00 рублей,

поступления от возврата из личного пользования – 1 886,84 рублей,

списания на сумму 2 149 596,29 рублей.

Стоимость материальных ценностей, числящихся на забалансовых счетах, на начало отчетного периода составила – 1 722 880,48 рублей, на конец отчетного периода – 1 692 158,09 рублей.

Изменение по забалансовым счетам на общую сумму 30 722,39 рублей произошло в результате увеличения:

по счету 02 «Материальные ценности на хранении» на 49,00 рублей,

в результате уменьшения:

по счету 02 «Материальные ценности на хранении» на 89,00 рублей,

по счету 21 «Основные средства в эксплуатации» на сумму 30 682,39 рублей.

Форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» (см. стр. 121).

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф. 0503769) составлены отдельно по видам деятельности (коды 2, 4, 5) и видам задолженности (дебиторская, кредиторская).

По состоянию на 01.01.2025 года учреждение имеет дебиторскую задолженность в сумме 85 435 039,40 рублей, в том числе просроченную – 1 690,60 рублей; кредиторская задолженность в сумме 100 707 297,40 рублей.

По источнику «Собственные доходы учреждения» дебиторская задолженность составила 1 918 339,49 рублей, в том числе просроченная – 1 690,60 рублей:

По счету бухгалтерского учета 2 205 31 130 на сумму 1 918 061,00 рублей
1 897 979,30 рублей – дебиторская задолженность получателей платных социальных услуг (работ), в рамках государственного задания за декабрь месяц, в том числе просроченная в сумме 1 690,60 рублей.

20 081,70 рублей - дебиторская задолженность получателей платных социальных услуг сверх государственного задания за декабрь месяц.

Просроченная задолженность в сумме 1 690,60 рублей возникла в отношении ПСУ Петрова С.А., так как согласно решению Ачинского городского суда не была признана к взысканию, вследствие чего была признана просроченной и нереальной к взысканию. Данная задолженность будет списана с балансового учета в январе 2025 года;

по счету бухгалтерского учета 2 206 26 000 на сумму 278,49 рублей в том числе по поставщикам:

- АО «РСИЦ» на сумму 278,49 рублей (дата исполнения по договору от 14.01.2015 № 2079487/NIC-D – январь 2025).

По источнику «Собственные доходы учреждения» кредиторская задолженность составила 42 376,52 рубля, в том числе:

По счету бухгалтерского учета 2 302 34 на сумму 49 376,52 рублей, в том числе по поставщикам:

АО «КНП» на сумму 49 376,52 рублей (дата исполнения по договору № 4 Б от 24.06.2024 20.01.2025)

По источнику «Субсидии на выполнения государственного задания» дебиторская задолженность составила 83 516 700,00 рублей, в том числе:

По счету бухгалтерского учета 4 205 31 на сумму 83 516 700,00 рублей, в том числе по поставщикам:

- Министерство социальной политики Красноярского края – на основании соглашения о выполнении государственного задания в учете отражена дебиторская задолженность в размере общей суммы предоставляемой субсидии, которая ежемесячно уменьшается при поступлении средств субсидии от учредителя.

По источнику «Субсидии на выполнения государственного задания» кредиторская задолженность составила 4 437 010,83 рублей, в том числе:

По счету бухгалтерского учета 4 302 21 на сумму 117,61 рублей, в том числе по поставщикам:

ПАО «Ростелеком» на сумму 117,61 рублей (дата исполнения по контракту от 25.12.2024 № 624000120728 – 22.01.2025).

По счету бухгалтерского учета 4 302 23 на сумму 240 314,89 рублей, в том числе по поставщикам:

ПАО «Красноярскэнергосбыт» на сумму 240 314,89 рублей (дата исполнения по контракту от 25.12.2024 № 3526 – 18.01.2025)

По счету бухгалтерского учета 4 302 34 на сумму 2 235,98 рублей, в том числе по поставщикам:

АО «КНП» на сумму 2 235,98 рублей дата исполнения по договору № 4 Б от 24.06.2024 20.01.2025)

По счету бухгалтерского учета 4 401 60 на сумму 4 194 342,35 рублей, который содержит данные:

- о начисленной сумме предстоящей оплаты отпусков за фактически отработанное время или компенсаций за неиспользованный отпуск, в том числе при увольнении, на сумму 4 194 342,35 рублей, в разрезе по КОСГУ 211 в сумме 3 221 461,10 рублей, КОСГУ 213 в сумме 972 881,25 рублей, включая платежи по единому страховому тарифу.

По источнику «Субсидия на иные цели» дебиторская задолженность отсутствует

По источнику «Субсидия на иные цели» кредиторская задолженность составила 12 704 210,05 рублей, в том числе:

- по счету бухгалтерского учета 5 303 05 000 на сумму 12 704 210,05 рублей – сумма неиспользованного остатка по субсидии на иные цели, возникшего ввиду того, что подрядчиком нарушен срок исполнения контракта по выполнению работ по капитальному ремонту и подлежащего подтверждению к использованию в следующем году.

Форма 0503775 «Сведения о принятых и неисполненных обязательствах» (см. стр. 128).

Экономия, сложившаяся от проведения конкурентных способов закупки в 2024 году отражена в форме 0503775 «Сведения о принятых и неисполненных обязательствах» и составляет в общей сумме 23 699 709,94 рублей, в том числе:

- по КФО 4 – 5 704 646,40 рублей;
- по КФО 5 – 16 109 241,15 рублей;
- по КФО 2 – 1 885 822,39 рублей.

Форма 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» (см. стр. 132)

В разделе 1 «Счета в кредитных организациях».

По состоянию на 01.01.2025 года открыто 8 номинальных банковских счетов, предназначенных для исполнения обязанностей опекунов или попечителей в АО «Российский Сельскохозяйственный Банк», а также 116 номинальных банковских счетов в АИКБ «Енисейский объединенный банк», предназначенных для исполнения обязанностей опекунов или попечителей. Остаток на номинальных банковских счетах составляет 16 050 042,78 рублей.

В разделе 2 «Счета в финансовом органе».

Остаток средств на лицевых счетах учреждения по состоянию на 01.01.2025 составляет:

На лицевом счете 71192С70451 средства субсидии на выполнение государственного задания – 6 523 684,60 рублей.

Остаток средств образован, главным образом, в результате сложившейся экономии по фонду оплаты труда в связи с наличием вакантных ставок, а также по коммунальным расходам ввиду уменьшения затрат на оплату электроэнергии за счет ввода угольной котельной.

Средства экономии будут израсходованы на:

погашение кредиторской задолженности за услуги связи (КОСГУ 221 КВР 244) на сумму 117,61 рублей;

погашение кредиторской задолженности за коммунальные услуги (КОСГУ 223 КВР 247) на сумму 240 314,89 рублей;

погашение кредиторской задолженности за поставку ГСМ (КОСГУ 343 КВР 244) на сумму 2 235,98 рублей;

оплата ремонта покрытия полов корпуса №1 (КОСГУ 225 КВР 244) на сумму 1 024 589,23 рублей;

поставка и монтаж автономной канализации на корпус № 3 на сумму 3 920 824,00 рублей;

сумма в размере 1 335 602,89 рублей не подлежит расходованию до особого распоряжения учредителя.

На лицевом счете 72192С70451 средства субсидии на иные цели – 12 704 210,05 рублей.

Остаток средств образован ввиду того, что подрядчиком нарушен срок исполнения контракта по выполнению работ по капитальному ремонту. Данный остаток подлежит подтверждению к использованию в следующем году на эти же цели.

70

На лицевом счете 75192С70451 собственные средства учреждения – 1 578 169,04 рублей.

Остаток, преимущественно, образован ввиду возникшей экономии при проведении конкурсных процедур по закупке продуктов питания, прочих материальных запасов, а также экономии по коммунальным услугам. Данные средства будут израсходованы:

погашение кредиторской задолженности за поставку ГСМ (КОСГУ 343 КВР 244) на сумму 49 376,52 рублей;

оплата расходов по ремонту отмостки корпуса № 1 (КОСГУ 225 КВР 244) на сумму 536 095,93 рублей;

приобретение материальных ценностей для нужд учреждения в рамках уставной деятельности на сумму 992 696,59 рублей.

На лицевом счете 76192С70451 средства во временном распоряжении учреждения – 31 941 317,21 рублей;

На данном счете находятся личные средства получателей социальных услуг в сумме 31 818 840,55 рублей, обеспечение контрактов в сумме 122 476,66 рублей.

Наличные денежные средства в кассе учреждения и денежные средства в пути на 01.01.2025 года отсутствуют.

Суммы остатков на отчетную дату подтверждены выписками из лицевых счетов, открытых в органах Министерства финансов Красноярского края.

Таблица N 10 «Анализ показателей отчетности учреждения» (см. стр. 79).

Перечень форм отчетности, не включенных в состав бухгалтерской отчетности ввиду отсутствия числовых значений:

1. Причины увеличения просроченной задолженности (таблица 11);
2. Сведения о финансовых вложениях учреждения (ф.0503771);
3. Сведения о суммах заимствований (ф.0503772);
4. Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф.0503773);
5. Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф. 0503295);
6. Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф. 0503790)

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности учреждения»

В течение отчетного периода контрольных мероприятий органов государственного финансового контроля, а также Счетной палатой Российской Федерации, контрольно-счетными органами субъектов Российской Федерации и муниципальных образований не проводилось.

Полномочия по ведению бухгалтерского и налогового учета переданы краевому государственному казенному учреждению «Централизованная бухгалтерия по ведению учета в сфере социальной поддержки и социального обслуживания граждан» (КГКУ «ЦБ») на основании договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета от 04.05.2021 года № С7045.

Формирование показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется исходя из следующих нормативных правовых актов:

- федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- приказа Министерства финансов Российской Федерации 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»;

- 71
- приказа Министерства финансов Российской Федерации от 16.12.2010 N 174н "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению";
 - приказа Министерства финансов Российской Федерации от 25 марта 2011 № 33н «Об утверждении инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений;
 - действующих Федеральных стандартов бухгалтерского учета;
 - единой учетной политики при централизации учета, утвержденной приказом КГКУ «ЦБ» №80/3-2/352 от 30.12.2022 с учетом отраслевой специфики и полным внедрением федеральных стандартов для организаций государственного сектора.

Таблица N 4 «Сведения об основных положениях учетной политики» (см. стр. 42).

Таблица N 6 «Сведения о проведении инвентаризаций» (см. стр. 73).

Таблица N 12 «Прочие вопросы деятельности учреждения» (см. стр. 80).

Руководитель _____ А.М. Колотий
(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

КГКУ «Централизованная бухгалтерия по ведению учета в сфере социальной поддержки и социального обслуживания граждан»

(наименование, местонахождение)

Руководитель
(уполномоченное
лицо)

Начальник ТО в г.
Ачинске КГКУ
«ЦБ»

(должность)



(подпись)

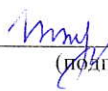
С.Е. Суворова

(расшифровка подписи)

Главный специалист,
согласно приказу КГКУ
"ЦБ"

№ 80/3-2/1 от
09.01.2024

(должность)



(подпись)

Е.Н. Игнатъева

(расшифровка)

8 (39151) 3-00-11
доб.324
ignatieva.en@cb-
24.ru

(телефон, e-mail)

Исполнитель

«28» января 2025 г.