

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2019 г.

Главный распорядитель, распорядитель,
получатель бюджетных средств, главный администратор,
администратор доходов бюджета,
главный администратор, администратор
источников финансирования
дефицита бюджета Государственное казенное учреждение социального
обслуживания Псковской области "Центр социального обслуживания Опочецкого
района"

Наименование бюджета
(публично-правового образования) Бюджет субъекта РФ

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

Глава
по БК

по
ОКТМО

по
ОКЕИ

КОДЫ

0503160

01.01.2019

383

Раздел 1. Организационная структура.

Государственное казенное учреждение социального обслуживания "Центр социального обслуживания Опочецкого района" является учреждением занимающимся предоставлением социальных услуг без обеспечения проживания, осуществляется на основании Закона Псковской области "О перечне социальных услуг, предоставляемых поставщиками социальных услуг в Псковской области" принят Псковский областным собранием депутатов Постановлением № 1011 от 25.12.2014г.

Юридический адрес: 182330, Псковская область, г. Опочка, ул.Ленина, д.17/11. Анализ динамики изменения количества граждан, находящихся на социальном обслуживании в период с 1 января 2018г. по 31 декабря 2018г. позволяет сделать вывод о том, что социальным обслуживанием охвачены все нуждающиеся в нем граждане, очередность на получение социального обслуживания отсутствует. За отчетный период социальное обслуживание предоставлялось 450 людям. По состоянию на 01.01.2019г. на обслуживании находится 388 человек, в том числе с полной оплатой-4 человек, с частичной оплатой-117 человек, без оплаты-267 человек. На полустационарное социальное обслуживание по состоянию на 01.01.2019г. принято 32 человека(заключено 32 договора).

Раздел 2. Результаты деятельности.

Имущество учреждения является собственностью Псковской области и закреплено за учреждением на праве оперативного управления. Общая стоимость основных средств, переданных в оперативное управление учреждению по состоянию на 01.01.2019 года составляет 3742,4 тыс.рублей, что на 18,0 тыс. рублей больше, чем на 01.01.2018г. В течении 2018 года были приобретены основные средства (светильники)на сумму 3,0 тыс. руб., а также было получено безвозмездно имущество на сумму 452,7 тыс.от

ГБУСО Псковской области "Областной центр семьи".

Техническое состояние основных средств находится в удовлетворительном состоянии. Не пригодные к дальнейшей эксплуатации объекты основных средств своевременно списываются с баланса.

Сохранность основных средств обеспечивается посредством их закрепления за материально-ответственными лицами и проведением инвентаризаций имущества. Учреждение в отчетном периоде в соответствии с нормами Закона № 44-ФЗ заключено 90 договоров.

Штатная численность Учреждения по состоянию на 01.01.2019г. составляет 55,5 ставки. Вакансии по состоянию 01.01.2019г. должность бухгалтера 1 ставка, должность социального работника 4 ставки.

Раздел 3. Анализ отчета об исполнении областного бюджета.

Государственное задание на 2018 год, доведенное до учреждения Приказом Главного государственного управления социальной защиты населения Псковской области от 25.05.2017г. №148 в количестве 349 человек, в том числе 90 человек участковыми социальными работниками, полустационарная форма социального обслуживания-5. По состоянию на 01.01.2019г. полустационарное социальное обслуживание выполнено на 100%(госзадание 5, выполнено -5). В форме социального обслуживания на дому государственное задание выполнено на 116%(госзадание 349, выполнено 405), фактически по состоянию на 01.01.2019г. на обслуживании находится 388 человек. За отчетный период в кассу учреждения за социальное обслуживание принято 584136 рублей 31 копейка.

Как следует из показателей ф.05031127 "Отчет об исполнении бюджета получателя бюджетных средств" учреждение использовало выделенные бюджетные ассигнования на 99,89%, т.е. в размере 120075,66 тыс.рублей.

Раздел 4. Анализ показателей финансовой отчетности областного бюджета.

Бюджетная отчетность за 2018 года составлена в соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2010 года №191н изменений, внесенных приказом Министерства финансов РФ от 26.08.2015 № 135н "О внесении изменений в Инструкцию о порядке составления и представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных учреждений, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25.03.2011 №33н".

Сроки представления бюджетной отчетности за 2018 год доведены до учреждения приказом Главного государственного управления социальной защиты населения Псковской области.

По состоянию на 01.01.2019 года общая сумма дебиторской задолженности составляет 769 тыс.руб. Образована дебиторская задолженность из необходимости обеспечения деятельности учреждения (оплата услуг почтовой связи по пересылке сумм пособий гражданам, а также суммы пособий и выплат гражданам по каким либо

причинам не получившим их в декабре 2018г. Сведения по дебиторской задолженности предоставлены в разрезе счетов бюджетного учета в ф. 0503169 "Сведения по дебиторской задолженности учреждения".

В ф.0503169 "Сведения по кредиторской задолженности учреждения" отражена кредиторская задолженность в разрезе счетов бюджетного учета в сумме 1557,9 тыс.рублей. Кредиторская задолженность не содержит суммы задолженности с истекшим сроком погашения (просроченной).

В отчетном периоде в Учреждении были сформированы резервы предстоящих расходов. По состоянию на отчетную дату остаток на счете 140160000 "Резервы предстоящих расходов" составил 555719,23 рублей - резервы на оплату отпусков за фактически отработанное время или компенсаций за неиспользованный отпуск, включая платежи на обязательное социальное страхование.

По состоянию на отчетную дату в Балансе (ф.0503130)отражены расходы будущих периодов в сумме 10937,38 руб.К расходам будущих периодов отнесены расходы по страхованию имущества, а также расходы на приобретение неисключительных прав пользования нематериальными активами в течении нескольких отчетных периодов.

По состоянию на отчетную дату в Учреждении имеется остаток маркированных конвертов в сумме 14375 рублей, который учтен на счете 120135000 "Денежные документы".

Остатка денежных средств на лицевом счете получателя бюджетных средств по состоянию на 01.01.2019г. нет. Остатка денежных средств на лицевом счете для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение по состоянию на 01.01.2019г. нет.

Следующие формы: ф. 0503167, ф. 0503171, ф. 0503172, ф.0503176 в программе не оформлены, так как не имеют числовых показателей и на бумажном носителе не распечатаны.

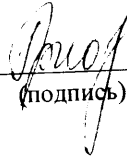
Раздел 5. Прочие вопросы деятельности.

Бухгалтерский учет в учреждении осуществляется в соответствии с приказами Министерства России от 01.12.2010г. №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 Министерства финансов России от 15.12.2010г. №173н "Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными академиями наук, государственными (муниципальными) учреждениями и Методических указаний по их применению".

В соответствии с п.20 Инструкции по бюджетному учету, утвержденной Приказом Министерства финансов России от 01.12.2010г. №157н, п.3.39-3.43 Методических рекомендаций по проведению инвентаризации, ежеквартально проводится инвентаризация наличных денежных средств в кассе учреждения, а также проводится инвентаризация основных средств и материальных запасов при смене

МОЛ.В 2018 году была проведена годовая инвентаризация основных средств, материальных запасов, расчетов с поставщиками и подрядчиками.В результате проведенных инвентаризаций расхождений между данными учета и фактическим наличием не обнаружено.
В учреждении для ведения бухгалтерского учета используются программные продукты 1С Бухгалтерия.

Руководитель


(подпись)

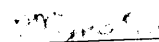
Григорьева Н.Ф.
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Жукова Елена Сергеевна
(расшифровка подписи)

" 3 " _____ 20 18 г.