

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ
ЗАПИСКА**

на 01 января 2022 г.

Учреждение (главный распорядитель (распорядитель), получатель) государственное бюджетное учреждение социального обслуживания населения "Краевой социально-оздоровительный центр "Кавказ"

Наименование бюджета _____

Периодичность 1 апреля, 1 июля, 1 октября, годовая

Единица измерения руб.

	коды
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.22
по ОКПО	43769998
по ОКЕИ	383

Государственное бюджетное учреждение социального обслуживания населения «Краевой социально-оздоровительный центр «Кавказ» (ГБУСОН «Кавказ») создано для оказания услуг в целях обеспечения реализации предусмотренных законодательством Российской Федерации и законодательством Ставропольского края полномочий Ставропольского края в области социальной защиты населения и действует на основании Устава, утвержденного приказом министерства труда и социальной защиты населения Ставропольского края от 28.06.2011г. № 108, включено в Единый государственный реестр юридических лиц 04.11.2002 г. за №1022601222698, является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, гербовую печать, лицевой счет в министерстве финансов Ставропольского края, может приобретать и осуществлять имущественные и неимущественные права и нести обязанности, быть истцом и ответчиком в суде.

Раздел. 1 Организационная структура учреждения

Сведения об основных направлениях деятельности ГБУСОН «Кавказ» как субъекта бухгалтерской отчетности.

Согласно Уставу, целями деятельности Учреждения являются:

Признание граждан, нуждающимися в социальном обслуживании и составлении индивидуальной программы предоставления социальных услуг на территории города. Социальное обслуживание граждан, признанных нуждающимися в социальном обслуживании.

В соответствии с Уставом Учреждение осуществляет деятельность по предоставлению социально-бытовых, социально-медицинских, социально-психологических, социально-педагогических, социально-трудовых, социально-правовых услуг в форме социального обслуживания на дому и полустационарной форме социального обслуживания; предоставление срочных социальных услуг; оказание содействия в предоставлении медицинской, психологической, педагогической, юридической социальной помощи, не относящейся к социальным услугам (социальное сопровождение); организация оздоровления детей, проживающих на территории района и нуждающихся по медицинским показаниям в санаторно-курортном лечении, а также отдыха и оздоровления детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, проведение санаторно-курортного лечения.

Полное наименование: Государственное бюджетное учреждение социального обслуживания населения «Краевой социально-оздоровительный центр «Кавказ»

Сокращенное наименование: ГБУСОН «Кавказ»

Юридический адрес: ул. Гааза, 1, город Эссентуки, Ставропольский край, Российская Федерация, 357601.

ИНН 2626022942 КПП 262601001 ОГРН 1022601222698.

Организационно-правовая форма ОКОПФ 75403-Бюджетные учреждения.

Главный распорядитель бюджетных средств: министерство труда и социальной защиты населения Ставропольского края

Код главы главного распорядителя бюджетных средств: 148.

Номера лицевых счетов, открытых учреждению: лицевой счет для учета операций со средствами бюджетных учреждений № 148.70.012.8 в Министерстве финансов Ставропольского края; отдельный лицевой счет для учета операций со средствами, предоставленными в виде субсидий на иные цели, № 148.75.012.9 в Министерстве финансов Ставропольского края.

Основной вид экономической деятельности ОКВЭД: 88.10 Предоставление социальных услуг без обеспечения проживания престарелым и инвалидам;

Сведения о дополнительных видах деятельности: 86.90.4 Деятельность санаторно-курортных Организаций; 93.29.9 Деятельность зрелищно-развлекательная прочая, не включенная в другие группировки; 96.04 Деятельность физкультурно-оздоровительная.

Сведения о собственнике имущества: субъект Российской Федерации – Ставропольский край

Финансовое обеспечение деятельности учреждения осуществляется за счет собственных доходов, субсидии на выполнение государственного задания и субсидий на иные цели.

Руководитель учреждения - Директор Датаяшева Умукусум Карамовна - назначена приказом Министерства труда и социальной защиты населения Ставропольского края от 20 мая 1997 года № 75-Л.

Ведение бухгалтерского учета возложено: на самостоятельное структурное подразделение учреждения - Бухгалтерию.

Деятельность учреждения регулируется Гражданским кодексом Российской Федерации, а также Федеральным законом от 12.01.1996 г. N 7-ФЗ "О некоммерческих организациях" (далее - Закон N 7-ФЗ).

Бухгалтерский учет в Учреждении, осуществляется в соответствии с требованиями: Бюджетного кодекса Российской Федерации, Налогового кодекса Российской Федерации, Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Приказа Минфина России от 01.12.2010 N 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, Приказа Минфина России от 16.12.2010 N 174н "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных

учреждений и Инструкции по его применению"; Приказа Минфина России от 30.03.2015 N 52н "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 (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению"; бюджетного законодательства, иными нормативно-правовыми актами Российской Федерации, регулирующими вопросы бюджетного учета, распорядительными (нормативными) документами, устанавливающими особенности реализации учетной политики в учреждении.

ГБУСОН «Кавказ» осуществляет деятельность в соответствии с утвержденным Министерством труда и социальной защиты населения Ставропольского края планом финансово-хозяйственной деятельности, согласно требованиям Приказа Минфина России от 28.07.2010 № 81н «О требованиях к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения».

ГБУСОН «Кавказ» для осуществления предмета деятельности имеет лицензии и сертификаты:

- Лицензия на осуществление медицинской деятельности (по 31 видам), М № 011671, Комитетом Ставропольского края по пищевой и перерабатывающей промышленности, торговле и лицензированию, регистрационный № ЛО-26-01-003356 от 18.12.2015 года.

Бухгалтерский учет в учреждении ведется автоматизированным способом с использованием компьютерных программ:

- «1С: Зарплата и кадры бюджетного учреждения 8" технологическая платформа «1С: Предприятие 8.2», (лицензионный продукт N 9665305);
- «1С: Бухгалтерия государственного учреждения 8», технологическая платформа «1С: Предприятие 8.3» (лицензионный продукт N 800128526);
- «Диетпитание» в комплексе с программой «1С: Бухгалтерия государственного учреждения 8», технологическая платформа «1С: Предприятие 8.2» (лицензионный продукт N 80006);
- «Регистратура санатория» в комплексе с программой «1С: Бухгалтерия государственного учреждения 8», технологическая платформа «1С: Предприятие 8.2» (лицензионный продукт N 8000159271).

Приказ об учетной политике в части организации и ведения бухгалтерского учета и в целях налогообложения в государственном бюджетном учреждении социального обслуживания населения «Краевой социально-оздоровительный центр «Кавказ» на 2021г., утвержден приказом руководителя учреждения от 21.12.2020г. № 417. Организационная структура центра формируется из структурных подразделений (отделений):

- два отделения социального обслуживания на дому;
- отделение дневного пребывания;
- отделение срочного социального обслуживания;
- социально-оздоровительное отделение на 115 мест.

Раздел. 2 Результаты деятельности учреждения

В отчетном периоде деятельность ГБУСОН «Кавказ» осуществлялась на основе исполнения норм бюджетного, гражданского, налогового законодательств, нормативных актов и документов федеральных органов исполнительной власти, приказов Минтруда России, нормативных актов, изданных учреждением (Учетная политика для целей бухгалтерского учета, учетная политика для целей налогообложения, Положение об оплате труда, Положение по стипендиальному обеспечению, Положение о платных услугах, другие акты, положения учреждения).

Учитывая нуждаемость граждан в социальном обслуживании, выполняются меры по его оптимизации, что способствует улучшению качества предоставляемых услуг, повышению уровня их доступности и увеличению количества граждан, получающих эти услуги.

В Учреждении социальным обслуживанием граждан занимаются два отделения социального обслуживания на дому, отделение срочного социального обслуживания, отделение дневного пребывания и социально – оздоровительное отделение.

Отделения социального обслуживания на дому – В 2021 году отделениями обслужено 416 человек, получено доходов – 828 957,42 рублей.

Социальное обслуживание на дому является одной из основных форм социального обслуживания, направленной на максимально возможное продление пребывания граждан пожилого возраста и инвалидов в привычной социальной среде в целях поддержания их социального статуса, а также на защиту их прав и законных интересов.

Отделениями предоставляются следующие виды социально-бытовых услуг: покупка и доставка продуктов, промтоваров, лекарственных средств, помощь в приготовлении пищи, мытье посуды, оплата жилищно-коммунальных услуг и услуг связи, уборка жилых помещений, предоставление гигиенических услуг, лицам не способным по состоянию здоровья осуществлять за собой уход, отправка почтовой корреспонденции. Помощь в приеме пищи (кормление).

Отделение срочного социального обслуживания - В 2021 году получили различные виды социальной помощи 352 человека.

Отделение осуществляет деятельность по оказанию гражданам города, остро нуждающимся в поддержке, вне зависимости от их возраста все виды социальной помощи разового характера и в срочном порядке: психологическую, юридическую, посредническую информационно-консультативную, вещевую, продуктовую помощи. На отделение так же, возложена обязанность по распространению оздоровительных путёвок для детей, работающих родителей и детей, находящихся в трудной жизненной ситуации.

Отделение дневного пребывания - В 2021 году отделением обслужено 120 человек, получено доходов – 12 764,68 рублей

Клиенты находятся в отделении с 8-00 до 16-00 часов. Все обслуживаемые обеспечены бесплатным питанием, медицинским обслуживанием. Всем клиентам отделения предоставляют, медицинское обслуживание, социально-бытовые услуги, участие в культурно-массовых мероприятиях, коммуникативные и педагогические услуги. Питаются клиенты отделения в столовые учреждения. Медицинские процедуры проводятся на базе социально-оздоровительного отделения.

Социально-оздоровительное отделение - В 2021 году отделением обслужено:

- Социально-оздоровительное (средства субсидии на выполнение государственного задания) – 1247 чел., получено доходов – 3 103 703,11 рублей;
- Социально-оздоровительное (средства от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности – 1253 чел., получено доходов – 26 979 435,00 рублей.

В отделении проходят оздоровление и лечение все категории граждан жителей Ставропольского края пенсионного возраста. Основной профиль: заболевания желудочно-кишечного тракта, печени, желчевыводящих путей, мочевыделительной системы, почек, опорно-двигательного аппарата, нарушения обмена веществ и др. Для оздоровления пенсионеров активно используются курортные и бальнеологические факторы: минеральные углекислые гидрокарбонатно-хлоридные натриевые воды, или как принято называть их на курорте - Эссентуки –4, Эссентуки Новая, Эссентуки-17, (преимущественно с питьевым лечением). Минеральные ванны углекислосероводородные, углекисломинеральные. Наряду с минеральными водами используют также сульфидная иловая грязь Тамбуканского озера, физиотерапию, климатотерапию, лечебную физкультуру, массаж. Отдыхающим социально-оздоровительного отделения предлагается разнообразное диетическое питание по диетам № 1-15.

Выдача путевок (направлений) в социально-оздоровительное отделение Центра производится территориальными органами социальной защиты населения или центрами социального обслуживания населения согласно выделенной им министерством труда и социальной защиты населения Ставропольского края квоте.

Мероприятия по повышению квалификации и переподготовке специалистов учреждения

За 2021 год на курсах повышения квалификации прошли обучение и получили квалификацию – 38 сотрудников учреждения, из них:

Административно-управленческий персонал:

- 1 сотрудник по программе: «Экспертиза временной нетрудоспособности»;
- 5 сотрудников по программе: «Составление и представление бухгалтерской (финансовой) отчетности в организации социального обслуживания»;
- 1 сотрудник по программе: «Управление персоналом: обеспечение персоналом, оценка и аттестация, развитие, организация труда и оплата персонала»;
- 1 сотрудник по программе: «Организация контроля качества, результативности и эффективности предоставления социальных услуг».

Медицинский персонал:

в соответствии с приказом Минздрава России от 03.08.2012 N 66н "Об утверждении Порядка и сроков совершенствования медицинскими работниками и фармацевтическими работниками профессиональных знаний и навыков путем обучения по дополнительным профессиональным образовательным программам в образовательных и научных организациях" (Зарегистрировано в Минюсте России 04.09.2012 N 25359) повышение квалификации работников проводится не реже одного раза в 5 лет в течение всей их трудовой деятельности.

- 1) получила вторую квалификационную категорию в 2021 году - 1 медицинская сестра;
- 2) получила первую квалификационную категорию в 2021 году - 1 медицинская сестра;
- 3) получила высшую квалификационную категорию в 2021 году - 1 медицинская сестра.

Социальные работники:

1) в соответствии с профессиональным стандартом «Социальный работник», утвержденным приказом Минтруда России от 18.11.2013 N 677н прошли учебный курс по оказанию первой помощи до оказания медицинской помощи - 15 социальных работников;

2) на курсах повышения квалификации по программам:

– «Оказание социально – медицинских услуг в социальном обслуживании граждан пожилого возраста и инвалидов с различными видами деменций» - 6 социальных работников;

– «Предоставление услуг гражданам пожилого возраста и инвалидам, нуждающимся в долговременном уходе» - 1 социальный работник.

Прочий персонал: прошли обучение - 5 сотрудников.

Организация работы учреждения в сфере планирования закупок товаров, работ, услуг, определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) и исполнения контрактов для обеспечения нужд бюджетного учреждения Ставропольского края

В целях эффективного расходования денежных средств и во исполнение Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в отчетном периоде размещены заказы различными способами, а именно:

Организация работы учреждения в сфере планирования закупок товаров, работ, услуг, определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) и исполнения контрактов для обеспечения нужд бюджетного учреждения Ставропольского края

В своей деятельности, в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, ГБУСОН «Кавказ» руководствуется Конституцией Российской Федерации, Гражданским кодексом Российской Федерации, Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (с изменениями и дополнениями), Федеральным законом от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции», Порядком взаимодействия заказчиков с комитетом Ставропольского края по государственным закупкам при осуществлении централизованных закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Ставропольского края и муниципальных нужд, утвержденный постановлением Губернатора Ставропольского края от 14.03.2016г. № 92, Распоряжением Правительства Ставропольского края от 19 октября 2017г. №308-рп.

Учреждение самостоятельно осуществляет определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей), начальная (максимальная) цена контракта по которым не превышает 3 млн. рублей. В условиях получения государственными (муниципальными) учреждениями большей самостоятельности, и, как следствие, - необходимости повышения эффективности и результативности своей работы, разработка и утверждение локального нормативного акта учреждения об организации закупочной деятельности явилась острой необходимостью.

Осуществление закупок проводится учреждением в соответствии с планом-графиком закупок для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации. План-график закупок размещается на официальном сайте Российской Федерации единой информационной системе в сфере закупок.

Для определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) приказом руководителя учреждения создана Единая комиссия по определению поставщиков,

6/

подрядчиков, исполнителей ГБУСОН «Кавказ» для заключения контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд учреждения. Разработано и утверждено Положение о Единой комиссии. В составе комиссии 5 специалистов, из них 2 имеют высшее экономическое образование. Все специалисты прошли курсы повышения квалификации в сфере закупок. Специалист по закупкам в 2017 году прошел профессиональную переподготовку по программе профессиональной переподготовки «Управление государственными, муниципальными и корпоративными закупками», с выдачей диплома о профессиональной переподготовке, которое полностью соответствует требованиям контрактной системы. В дальнейшем планируется обучение специалистов различных форматов: семинары, практические занятия, курсы повышения квалификации.

В целях эффективного расходования денежных средств и во исполнение Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в отчетном периоде размещены заказы:

Результаты размещения государственного заказа за 2021 год

Наименование показателей	Всего	В том числе			
		Аукционы (открытые в электронной форме)	Запросы котировок	Закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя)	
				Без проведения определения поставщика (подрядчика, исполнителя)	Закупки малого объема до 600 т.р.
Всего проведено торгов (лотов) и других способов размещения заказов	192	88	4	7	93
- учреждением самостоятельно	191	87	4	7	93
Сумма экономии, сложившаяся за отчетный период по итогам проведения конкурсных процедур.	4 598,89	4 346,34	120,98	0	131,57

Закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя)

Осуществление закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) осуществляется только в случаях, предусмотренных частью 1 статьи 93 Федерального закона, в т.ч.

- осуществление закупки товара, работы и услуги, которые относятся к сфере деятельности субъектов естественных монополий;
- осуществление закупки товара, работы и услуги на сумму, не превышающую 600 тыс. рублей;

62

- оказание услуг по водоснабжению, водоотведению, теплоснабжению;
- заключение договора энергоснабжения или договора купли-продажи электрической энергии с гарантирующим поставщиком электрической энергии.

Закупки малого объема (не более 600,0 тыс. рублей по одному договору), осуществляются в целях организации бесперебойного обеспечения учреждения товарами, материалами и услугами повседневного спроса. В соответствии с распоряжением Правительства Ставропольского края от 19.10.2017г № 308-рп «Об автоматизации закупок товаров, работ, услуг малого объема для обеспечения государственных нужд Ставропольского края», при осуществлении закупки, заказчик осуществляет закупки малого объема у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с требованиями Федерального закона, согласно пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона посредством использования электронной торговой системы для автоматизации закупок малого объема «Электронный магазин ОТС-Market».

Заказчик заключает гражданско-правовой договор, либо оформляет закупку счетом и накладной. При этом годовой объем закупок, которые заказчик вправе осуществить на основании указанного пункта, не должен превышать два миллиона рублей или не должен превышать пять процентов совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем пятьдесят миллионов рублей.

Учреждение осуществляет закупки по п. 4 ч. 1 ст. 93 Закона N 44-ФЗ в пределах 2 млн руб. За 2021 год учреждением на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона проведено 93 закупки на общую сумму 1 148,5 тыс. рублей.

ГБУСОН «Кавказ» в течение 2021 года осуществляло закупки за счет средств, полученных от приносящей доход деятельности согласно положению о закупке товаров, работ, услуг для нужд государственного бюджетного учреждения социального обслуживания населения «Краевой социально-оздоровительный центр «Кавказ», утвержденным приказом министерством труда и социальной защиты населения Ставропольского края от 14.12.2020г. № 457, разработанному и утвержденному в соответствии с Федеральным законом от 18 июля 2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

В 2021 году по результатам закупки товаров, работ, услуг учреждением заключено 17 договоров на сумму 7 468,82 тыс. руб. По результатам закупки у единственного поставщика, подрядчика, исполнителя заключено 342 договора на сумму 8 071,41 тыс. руб.

Мероприятия по пожарной безопасности

По пожарной безопасности проведены следующие плановые мероприятия:

- Техническое обслуживание средств охранно-пожарной сигнализации, договор № 376 от 24.12.2020г. с ООО «КСА»;
- ТО системы пожарного мониторинга "Стрелец", договор № 386 от 28.12.2020г., ООО "СТАВРОПОЛЬСКОЕ ВДПО";
- проведение испытаний качества огнезащитной обработки, проведение испытаний внутреннего противопожарного водоснабжения на водоотдачу ФГБУ "СЭУ ФПС "ИПЛ" по СК, договор от 22.10.2021 № ИП00-000366/262, договор от 27.10.2021 № ИП00-000373/268.

Объем средств, направленных на данные мероприятия составил – 66508,50 рублей.

Материально-техническая обеспеченность. Учреждения является одним из

главных условий, обеспечивающих высокий уровень качества оказания услуг. Учреждение обеспечено основными фондами исходя из реальной потребности, в том числе на балансе по состоянию на 01.01.2022г. находится 15 объектов недвижимого имущества на общую сумму 26 577 492,55 рублей, в том числе:

- Здание "Аэролярия" (Литер Б1)
- Здание "Пищеблок" (Литер В)
- Нежилое строение (Литер А1)
- Нежилое строение (Литер Д)
- Нежилое строение (Литер Н)
- Нежилое строение (Литер Р)
- Питъевая галерея № 17
- Водопроводные сети (литера-IV) протяженностью 619м.
- Кабельные сети (литера-VII) протяженностью 535м.
- Канализационные сети (литер-V) протяженностью 526м
- Низковольтные сети - телефон, радио (литера-III) протяженностью 790м.
- Ограждение (литера-I) протяженностью 480м.
- Покрытие (литер-II) общей площадью 3812 кв.м
- Резервуар (литера-V) объемом 200 куб.м.
- Резервуар (литера-VII) объемом 100 куб.м.

Особо ценное движимое имущество с общей балансовой стоимостью - 14 377 682,78 рублей, в том числе:

- транспортные средства – особо ценное движимое имущество в количестве 4 единиц с общей балансовой стоимостью 3 951 417,50 рублей;
- машины и оборудование с общей балансовой стоимостью 10 327 546,91 рублей;
- инвентарь производственный и хозяйственный 98 718,37 рублей.

В 2021 году был приобретен легковой автомобиль Kia Rio VIN Z94C241BBMR244422 стоимостью 1 500 000,00 рублей за счет средств иной целевой субсидии и согласно Распоряжение Министерства имущественных отношений Ставропольского края от 25.11.2021г. № 1132 передан ГБУДПО "СРРЦ" легковой автомобиль HYUNDAI SONATA 2,0 AT стоимостью 984 900,00 рублей.

Иное движимое имущество с общей балансовой стоимостью 23 184 894,94 рублей.

В 2021 году Учреждением приобретено 163 единицы основных средств - медицинское оборудование, транспортное средство, мебель и бытовая техника для оснащения палат, офисная мебель, компьютерная техника.

Общая сумма средств, направленная на оснащение материально-технической базы, составила 2 956 288,57 рублей, в том числе за счет средств от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности 989 724,53 рублей, иные целевые средства – 1 966 564,04 рублей.

- коэффициент обновления, характеризующий долю новых фондов в общей их стоимости на конец года составил – 4,6 %;

- коэффициент износа основных средств на конец года составил – 92,3 %.

Основные средства находятся в исправном техническом состоянии. Для поддержания технического состояния основных средств проводилось их плановое техническое обслуживание. Основные средства использовались для нужд учреждения по своему целевому назначению. Объекты основных средств, имеющие нулевую

64

балансовую стоимость и выведенные из эксплуатации (неиспользуемые), в учреждении отсутствуют.

Объектов аренды у учреждения нет.

Материальные запасы, приобретаемые для хозяйственной деятельности учреждения, поступали своевременно. Дефицита в материальных запасах не допускалось.

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

Руководителем и специалистами ГБУСОН «Кавказ» проведена большая работа по своевременному и целевому использованию денежных средств, поступающих на лицевые счета.

За 2021 год на лицевые счета поступило 112 528 094,36 рублей, в том числе:

- субсидия на выполнение государственного задания – 70 068 097,76 рублей;
- иная субсидия – 7 491 435,16 рублей;
- доходы от платной деятельности – 30 946 720,21 рублей. (Без НДС);
- субсидия на осуществление капитальных вложений в объект капитального строительства государственной собственности Ставропольского края - 4 021 841,23 рублей.

Кассовое исполнение по состоянию 01.01.2022 г составило 108 506 253,13 рублей.

В 2021 г. учреждению выделена субсидия на иные цели для реализации мероприятий в рамках повышения уровня антитеррористической защищенности в сумме 1293514,36 рублей, на содержание и обслуживание нежилого здания «Питьевая галерея № 17» - 4 231 356,76 рублей, на приобретение основных средств для осуществления видов деятельности центрами социального обслуживания населения – 1 966 564,04 рублей. Денежные средства израсходованы полностью по целевому назначению. Учреждением в 2021 г. приняты и исполнены обязательства в сумме утвержденных плановых назначений.

По субсидии на осуществление капитальных вложений в объект капитального строительства государственной собственности Ставропольского края в 4 021 841,23 рублей не использован, по причине невыполнения подрядчиком своих обязательств по контракту № 0121200004721000366/115 от 19 мая 2021 года.

Раздел. 4 Анализ показателей бухгалтерской отчетности учреждения

Отчет о финансовых результатах деятельности (ф. 0503721)

Расшифровка доходов:

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Деятельность с целевыми средствами	Деятельность по государственному заданию	Приносящая доход деятельность
Доходы	010	100	7 491 435,16	74 452 997,76	31 098 570,71
в том числе:					
Доходы от оказания платных услуг (работ)		131	-	70 068 097,76 – субсидия на выполнение гос. задания;	30 924 860,21 – доходы от оказания платных услуг

Доходы от компенсации затрат		139	-	-	16 860,00 (компенсация затрат по произв. Травматизму);
Доходы от штрафных санкций за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)		141			5 000,00 (штраф за неисполнение условий контракта № 0121200004721000366/115 от 19 мая 2021 года)
Поступления текущего характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления		152	5 524 871,12- субсидия на иные цели	-	-
Поступления капитального характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления		162	1 966 564,04 – субсидии на иные цели		
Доходы от выбытия активов		172	-	-1 500 000,00 - корректировка расчетов с учредителем в 2021г.	
Прочие доходы		189	-	5 884 900,00– детские путевки	-
Безвозмездные неденежные поступления текущего характера от сектора государственного управления и организаций государственного сектора		191			
Безвозмездные неденежные поступления текущего характера от организаций (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора)		192			55 555,50 – получены продовольственные наборы (новогодние наборы) для раздачи отдельным категориям населения
Безвозмездные неденежные поступления капитального характера от сектора государственного управления и организаций государственного сектора		195		.	
Прочие не денежные безвозмездные поступления		199	-		96 295,00 – принятие к учету ветоши от списания мягкого инвентаря

Отчет о движении денежных средств (ф. 0503723);**Расшифровка строки 4410 гр.4**

Наименование	Значение
Обороты по счету 3.201.11.510 со счетом 304.01	-810 925,20
Обороты по счету 3.201.34.510 со счетом 304.01	- 1 528 050,00
Итого:	- 2 338 975,20

Расшифровка строки 4420 гр.4

Наименование	Значение
Обороты по счету 3.201.11.610 со счетом 304.01	1 954 126,39
Обороты по счету 3.201.34.610 со счетом 304.01	76 650,00
Итого:	2 030 776,39

76 650,00 руб. возврат курортного сбора отдыхающим через кассу, в связи с досрочным отъездом по уважительным причинам.

Отчет об исполнении учреждением плана его ПФХД (ф. 0503737)

Расшифровка строки 710,720 гр7

Стр. 710

Наименование	Значение
Оборот в дебет счета 2.201.34 с кредита счета 2.205.31 КЭК 510	- 11 400 767,45
Итого:	- 11 400 767,45

Стр.720

Наименование	Значение
Оборот в дебет счета 2.201.23 с кредита счета 2.201.34 КЭК 610	11 029 677,62
Оборот в дебет счета 2.205.31 с кредита счета 2.201.34 КЭК 610	371 089,83
Итого:	11 400 767,45

371 089,83 руб. возврат доходов отдыхающим через кассу, в связи с досрочным отъездом по уважительным причинам.

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф. 0503769);**Приносящая доход деятельность****Дебиторская:**

- 2 206 21 000 – 599,88 рублей – за услуги связи (на оказание услуг междугородной и международной телефонной связи), в соответствии с условиями договора будет произведено зачет в счет предстоящих расходов;
- 2 206 26 000 – 48 000,00 рублей – из них предварительная оплата в размере 100% за подписку на периодические издания на 1 полугодие 2022 года в сумме 28000,00 рублей и предварительная оплата в размере 100% за образовательную по программе повышения квалификации по программе «Технология обучения персонала организаций социального обслуживания навыкам ухода за маломобильными и немобильными гражданами пожилого возраста и инвалидами в рамках системы долговременного ухода», срок обучения с 08.12.2021г. по 14.01.2022г. в сумме 20000,00 рублей;

64

- 2 210 05 000 – 812 904,30 рублей – денежное обеспечение по исполнению контрактов, перечисленных Учреждением, как участник закупки, на оказание услуг по санаторно-курортному лечению граждан – получателей набора социальных услуг, проведенных посредством конкурсных процедур.

Кредиторская:

- 2 302 21 000 – 183,74 рублей – за оказанные услуги связи в декабре 2021г.;
Просроченная и нереальная к взысканию задолженность отсутствует.

№	Тип	Сообщение	Часть КБК	КВД	Код счета	Графа	Значение	Оп	Правая часть	Отклонение
1	Предупреждение	Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов Показатель в графе 6 по счету х206хх000 допустимо в части исправительных операций (например, операций по уточнению КБК)	10020000000000244	2	30234004	5	5 071 118,65	=	5 067 667,73	3 450,92 (платежное поручение № 329 от 03.02.2021г. возврат в связи с уточнением реквизитов платежа ООО «Витал»)
2	Предупреждение	Показатель в графе 6 по счету х206хх000 допустимо в части исправительных операций (например, операций по уточнению КБК)	10020000000000244	2	20621004	6	878,00	=	0,00	878,00 (произведен зачет в счет будущих платежей)

Субсидия на выполнение государственного задания

Дебиторская:

- 4 205 31 000 – 210 283 671,83 рублей – расчеты по субсидии на выполнение государственного задания в соответствии с Соглашением № 43 от 28.12.2021г.;
- 4 209 34 000 – 2 559,03 рублей – за услуги по поставке электроэнергии согласно условий контракта № 591003/392 от 31.12.2020г., срок оказания услуг по поставке электрической энергии до 31.12.2021г. включительно, инициировано расторжение по факту поставки, в адрес ПАО «Ставропольэнергосбыт» направлено письмо о возврате денежных средств в следующем финансовом году.

Кредиторская: отсутствует.

Просроченная и нереальная к взысканию задолженность отсутствует.

№	Тип	Сообщение	Часть КБК	КВД	Код счета	Графа	Значение	Оп	Правая часть	Отклонение
---	-----	-----------	-----------	-----	-----------	-------	----------	----	--------------	------------

1	Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – Предупреждение допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	10020000000000111	4	30211007	5	23 647 238,29	=	23 634 188,48	13 049,81 рублей (платежное поручение № 48317 от 30.03.2021г. (8276,81 рублей), 29622 от 13.08.2021г. (4773,00 рублей) возврат в связи с уточнением реквизитов зачисления на карту новому сотруднику)
2	Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – Предупреждение допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	10020000000000244	4	30234004	5	6 038 728,01	=	5 899 432,75	139 295,26 рублей (платежное поручение № 531 от 12.05.2021г. (182,10 рублей), 681 от 05.03.2021г. (1175,42 рублей) ООО «Юг-фарм» возврат в связи с непрохождения марировки лекарственных средств, платежное поручение № 70 от 28.01.2021, № 302 от 01.03.2021г., № 301 от 01.03.2021г., № 460,462 от 25.03.2021г. возврат в связи с уточнением реквизитов)
3	Показатели графы 5 по счету х302хх000 не равны показателю графы 6 – Предупреждение допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	10020000000000244	4	30234006	5	2 108 764,68	=	2 107 314,68	1 450,00 рублей (платежное поручение № 65 от 09.04.2021 ИП Чиркова Э.В. возврат в связи с уточнением КФО)
4	Показатели графы 5 по счету х302хх00х не равны показателю графы 6 – Предупреждение допустимо в части операций по восстановлению кассовых расходов	100200000000000244	4	30225004	5	452 479,97	=	451 231,97	1 248,00 (платежное поручение № 1557 от 19.07.2021г. возврат в связи с уточнением реквизитов)

Субсидия на иные цели

Дебиторская:

- 5 205 00 000 – 22 061 742,93 рублей, из них 19 285 541,71 рублей – расчеты по субсидии на иные цели согласно Соглашения № 41 от 28.12.2021г., 2 776 201,22 рублей – согласно соглашению от 04.02.2021 № 20-2021-00801;
- 5 206 21 – 100,72 рублей – дебиторская задолженность за услуги связи согласно с условиями договора № 0300184/384 от 25.12.2020 будет проводится работа по погашению дебиторской задолженности или произведения взаиморасчетов в счет предстоящих платежей;
- 5 206 23 – 12 142,30 рублей – дебиторская задолженность за услуги по поставке газа, в соответствии с условиями договора № Договор 26-1-1488/21/377 от 24.12.2020 (газ) будет проводится работа по погашению дебиторской задолженности или произведения взаиморасчетов в счет предстоящих платежей;

Кредиторская: отсутствует

Просроченная и нереальная к взысканию задолженность отсутствует.

№	Тип	Сообщение	Часть КБК	КВД	Код счета	Графа	Значение	Оп	Правая часть	Отклонение
1	Предупреждение	Показатель в графе 6 по счету х206хх000 допустимо в части исправительных операций (например, операций по уточнению КБК)	10020000 00000024 5 7		20623004 6		11 083,26	=	0,00	11 083,26 (произведен зачет в счет будущих платежей в соответствии с условиями договора на поставку газа № 26-1-1488/21/377 от 24.12.2020г. п.5.5.6)

В связи с вступлением Приказа Министерства Финансов Российской Федерации от 8 июня 2020 г. N 98н «О внесении изменений в приказ Министерства финансов Российской Федерации от 6 июня 2019 г. n 85н "О порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения" по состоянию на 01.01.2021г. произведен перенос с КВР 244 на КВР 247 дебиторской задолженности в сумме 11083,26 рублей за поставку газа по КФО 5 и кредиторской задолженности за оказанные услуги по поставке электрической энергии в сумме по КФО 4 53784,32 рублей и по КФО 2 - 2349,83 рублей произведен в межотчетный период без изменения счета учета.

Сведения об исполнении плана ФХД (ф.0503766).

- **КФО 6** - согласно условий контракта № 0121200004721000366/115 на разработку научно-проектной документации по объекту «Реставрация и приспособление объекта культурного наследия федерального значения к современному использованию «Галерея над источником № 17», 1858 г., расположенного по адресу: Ставропольский край, г. Ессентуки, Лечебный парк», срок выполнения работ до 01 декабря 2021 г. Подрядчиком 1 декабря 2021 года не предоставлен результат работ по Контракту. От ООО ПСК «Энтар» поступило письмо от 22.12.2021г. № 147, о том, что обязательства по контракту № 0121200004721000366/115 от 19.05.2021г. в текущем финансовом году исполнить не сможет и исполнение своих обязательств планирует в феврале 2022 года. В соответствии с пунктом 8.2. контракта № 0121200004721000366/115 от 19 мая 2021 года окончание срока действия настоящего Контракта не освобождает Стороны от взятых на себя обязательств по Контракту, а также от ответственности за нарушение условий Контракта. Ведется претензионная работа.

Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773);

В соответствии с Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 181н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета государственных финансов "Нематериальные активы" и с учетом Письма Минфина России от 02.04.2021г. № 02-07-07/25218 была проведена неисключительных прав на программное обеспечение согласно приказа по Учреждению № 155 от 31 марта 2021г по состоянию на 1 января 2021г. и проведены бухгалтерские операции в межотчетный период по КФО 2 на сумму 168 256,38 рублей, по КФО 4 на сумму 398 203,92 рублей по отражению на счете 111.61 «Права пользования программным обеспечением и базами данных» неисключительных прав на

программное обеспечение и списанию с забалансового счета 01 «Имущество, полученное в пользование».

Сведения об остатках денежных средств учреждения (ф.0503779)

По состоянию на 1 января 2022 года остаток денежных средств на лицевых счетах составлял 270 344,90 рублей, из них по КФО 3 – 270 344,90 рублей (средства во временном распоряжении, полученные от поставщиков в счет денежного обеспечения контрактов).

По состоянию на 1 января 2022 года остаток денежных средств на лицевых счетах составлял 4 600 384,94 рублей, из них:

- по КФО 3 – 578 543,71 рублей (средства во временном распоряжении, полученные от поставщиков в счет денежного обеспечения контрактов);

- по КФО 6 – 4 021 841,23 рублей - остаток образовался по субсидии на осуществление капитальных вложений в объект капитального строительства государственной собственности Ставропольского края (Соглашение №1 от 17.03.2021г.). В 2021 году посредством электронного аукциона заключен контракт № 0121200004721000366/115 от 19 мая 2021 года с обществом с ограниченной ответственностью проектно-строительной компанией "ЭНТАР" на разработку научно-проектной документации по объекту «Реставрация и приспособление объекта культурного наследия федерального значения к современному использованию «Галерея над источником № 17», 1858 г., расположенного по адресу: Ставропольский край, г. Ессентуки, Лечебный парк» на сумму 4 021 841,23 рублей (Четыре миллиона двадцать одна тысяча восемьсот сорок один) рубль 23 копейки). Срок выполнения работ согласно пункту 7.1 контракта: с даты заключения контракта до 1 октября 2021 года. Результат работ по контракту, а именно проектная документация с положительным заключением государственной экспертизы, положительным заключением государственной историко-культурной экспертизы, положительным заключением государственной экспертизы по результатам инженерных изысканий, 1 октября 2021 года Подрядчиком (ООО ПСК «ЭНТАР») не предоставлен и в адрес Подрядчика выставлена Претензия № 369 от 01.10.2021г. Подрядчик оплатил штраф в размере 5 000,00 рублей 01 октября 2021г. платежным поручением № 229 и в соответствии с действующим законодательством 1 октября 2021 года было заключено дополнительное соглашение № 1 к контракту об изменении срока выполнения работ – до 1 декабря 2021 года. Подрядчиком 1 декабря 2021 года также не предоставлен результат работ по Контракту. В адрес ООО ПСК «Энтар» направлена Претензия (исх.№ 472 от 02.12.2021г.). От ООО ПСК «Энтар» поступило письмо от 22.12.2021г. № 147, о том, что обязательства по контракту № 0121200004721000366/115 от 19.05.2021г. в текущем финансовом году исполнить не сможет и исполнение своих обязательств планирует в феврале 2022 года. В соответствии с пунктом 8.2. контракта № 0121200004721000366/115 от 19 мая 2021 года окончание срока действия настоящего Контракта не освобождает Стороны от взятых на себя обязательств по Контракту, а также от ответственности за нарушение условий Контракта. В адрес ООО ПСК «ЭНТАР» направлена повторно претензия от 30.12.2021 года № 557.

Раздел 5. Прочие вопросы деятельности учреждения

Бухгалтерский учет в Учреждении, осуществляется в соответствии с требованиями: Бюджетного кодекса Российской Федерации, Налогового кодекса Российской Федерации, Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", «Стандартами бухгалтерского учета; Приказа Минфина России от 01.12.2010 N 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, Приказа Минфина России от 16.12.2010 N 174н "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению Приказа Минфина России от 30.03.2015 N 52н "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 (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению"; бюджетного законодательства, иными нормативно-правовыми актами Российской Федерации, регулируемыми вопросы бюджетного учета, распорядительными (нормативными) документами, устанавливающими особенность реализации учетной политики в учреждении. Положение о реализации учетной политики в части организации и ведения бухгалтерского учета и в целях налогообложения в государственном бюджетном учреждении социального обслуживания населения «Краевой социально-оздоровительный центр «Кавказ» в 2021г., утверждено приказом руководителя учреждения от 21.12.2020г. № 417.

Порядок ведения кассовых операций в Учреждении осуществляется в соответствии с Указанием Банка России от 11.03.2014 N 3210-У "О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства" (Зарегистрировано в Минюсте России 23.05.2014 N 32404). В Лимит остатков наличных денежных средств, в кассе учреждения на 2021 год, установлен приказом руководителя от 21.12.2020г. № 420.

Сроки выдачи заработной платы и осуществления других расчетов с персоналом: выдача аванса – 15 числа текущего месяца; окончательный расчет - 30 числа текущего месяца; прочие расчеты с персоналом учреждения осуществляются в сроки выплаты заработной платы.

Большое внимание уделяется мероприятиям по улучшению состояния и сохранности основных средств, осуществляется инвентаризация основных средств. Проводилась инвентаризация основных средств, материальных запасов, при этом нарушений не выявлено.

Перед составлением бюджетной отчетности за 2021 г. проведена годовая инвентаризация активов и обязательств на основании приказа руководителя учреждения от 22.09.2021 N 348. Расхождений по результатам проведения инвентаризации нет.

На забалансовом счете 100 "Неисключительные права пользования на результаты интеллектуальной деятельности, срок действия которых составляет менее 12 месяцев" согласно Письма Минфина Ставропольского края от 24.12.2021г. № 04-01-25-40/8813 отражена сумма приобретения неисключительных прав на использование Антивируса Kaspersky Sesunty для бизнеса на 12 месяцев, согласно договора от 08.12.2021 № 328.

В связи с отсутствием числовых показателей в составе бюджетной отчетности за 2021 г. не представлены:

- Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф.0503295);
- Справка по консолидируемым расчетам учреждения КФО 2,4,5,6,7 (ф.0503725);
- Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности по виду финансового обеспечения КФО 7 (ф.0503737);
- Отчет об обязательствах учреждения КФО 7 (ф.0503738);
- Отчет об обязательствах учреждения по национальным проектам КФО 5 (ф.0503738-НП);

- Отчет об обязательствах учреждения по национальным проектам КФО 6 (ф.0503738-НП);
- Сведения о движении нефинансовых активов учреждения КФО 6,7 (ф. 0503768);
- Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения КФО 7 (ф. 0503769);
- Сведения об остатках денежных средств учреждения КФО 2,4,5,7 (ф. 0503779);
- Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения 6,7 (ф. 0503773);
- Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф. 0503790);
- Информация об обязательствах по контрактам исполненным, но неоплаченным в установленные сроки (ф. R26 012).

Руководитель



У.К. Датаяшева

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Т.Е. Орлова

(подпись)

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы




Р.В. Тарасова

(подпись)

(расшифровка подписи)


Централизованная бухгалтерия




(наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	


Руководитель (уполномоченное лицо)


(должность)


(подпись)



(расшифровка подписи)

Исполнитель


(должность)

(подпись)


(расшифровка подписи)


(телефон, e-mail)

«21» января 2022г.