

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

Учреждение  
Обособленное подразделение  
Учредитель  
Наименование органа,  
осуществляющего  
полномочия учредителя  
Периодичность: годовая  
  
Единица измерения: руб

на 1 января  
2021 г.

ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ»

Комитет по социальной защите  
населения Ленинградской области

Комитет по социальной защите  
населения Ленинградской области

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКПО

Глава по БК

ИНН

к Балансу по форме

по ОКЕИ

КОДЫ
0503760
01.01.2021
11185988
41630434
00098140
987
4700000571
0503730
383

Организационно-правовая форма : государственные бюджетные учреждения субъектов РФ.

Юридический почтовый адрес и адрес местонахождения :188480, Ленинградская область, г. Кингисепп, пр. Карла Маркса, д.20.

В целях реализации Распоряжения Правительства Ленинградской области от 13.06.2018 года № 298-р «О принятии в государственную собственность Ленинградской области муниципальных учреждений социального обслуживания муниципального образования Кингисеппский муниципальный район Ленинградской области» путем передачи было создано Ленинградское областное государственное бюджетное учреждение «Кингисеппский социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних».

Распоряжением комитета по социальной защите населения Ленинградской области от 20.06.2018 года № 329 «Об утверждении Устава Ленинградского областного государственного бюджетного учреждения «Кингисеппский социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних» был утвержден устав учреждения. Устав ЛОГБУ «Кингисеппский социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних» прошел обязательную государственную регистрацию, все необходимые изменения внесены в ЕГРЮЛ.

Ленинградское областное государственное бюджетное учреждение «Кингисеппский социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних» (сокращенное наименование ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ») осуществляет свою деятельность в соответствии с Федеральными законами от 28 декабря 2013 года N 442-ФЗ "Об основах социального обслуживания граждан в Российской Федерации", №120-ФЗ от 24.06.1999г. «Об основах системы профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних» (в ред. Федерального закона № 233-ФЗ от 13.10.2009г.), Областным законом от 30 октября 2014 года N 72-оз "О социальном обслуживании граждан в Ленинградской области".

Учредителем и собственником имущества ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ» является Ленинградская область, функции и полномочия учредителя осуществляет комитет по социальной защите населения Ленинградской области.

Учреждение является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, обособленное имущество, круглую печать со своим наименованием и наименованием Учредителя, а также необходимые штампы и бланки.

Учреждение имеет лицевые счета, открытые в установленном порядке в территориальном органе Федерального казначейства в соответствии с положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации:

- 20456I44240- лицевой счет бюджетного учреждения;
- 21456I44241- отдельный лицевой счет бюджетного учреждения.

Учреждение в своей деятельности руководствуется Уставом, Конституцией РФ, законодательными актами Ленинградской области, стандартами по предоставлению социального обслуживания населения.

Источниками формирования имущества и финансовых ресурсов Учреждения являются: имущество, переданное Учреждению Учредителем;

- субсидии из областного бюджета на выполнение Учреждением государственного задания;

- средства, выделяемые целевым назначением в соответствии с целевыми программами;
- доходы от приносящей доход деятельности;
- дары и пожертвования российских и иностранных юридических и физических лиц;
- иные источники, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

Учреждение возглавляет директор, назначенный на должность и освобождаемый от должности Председателем комитета по социальной защите населения Ленинградской области. Директор несет персональную ответственность за надлежащее осуществление полномочий в части организации социального обслуживания получателей социальных услуг;

- несет ответственность за целевое использование субсидий, переданных на осуществление отдельных государственных полномочий в сфере социального обслуживания населения на территории муниципального района;

- имеет право первой подписи на банковских документах;
- распределяет обязанности между работниками;
- подписывает от имени учреждения приказы, распоряжения, письма, запросы и иные документы.

Обязанности по организации и ведению бухгалтерского учета возложены на главного бухгалтера. Для ведения учета бухгалтерия ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ» пользуется программой «1С-Бухгалтерия».

### **Раздел 1. «Организационная структура ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ»**

Основной целью создания Учреждения является предоставление социальных услуг несовершеннолетним детям, в том числе детям-инвалидам, родителям, опекунам, попечителям, иным законным представителям несовершеннолетних детей - получателям социальных услуг, признанных нуждающимися в социальном обслуживании органами местного самоуправления Ленинградской области, а также реализация технологий социального обслуживания и мероприятий по социальному сопровождению указанной категории граждан.

С целью реализации основных целей и задач ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ» оказывает социальные услуги:

- социальные услуги, предоставляемые детям-инвалидам в стационарной форме социального обслуживания с временным проживанием;
- социальные услуги, предоставляемые детям-инвалидам в полустационарной форме социального обслуживания;
- социальные услуги, предоставляемые детям-инвалидам, в дополнение к услугам в стационарной форме социального обслуживания с временным проживанием и полустационарной форме социального обслуживания;
- социальные услуги, предоставляемые детям-инвалидам на дому;
- социальные услуги, предоставляемые родителям (иным законным представителям) несовершеннолетних детей, если родители (иные законные представители) и(или) их дети признаны нуждающимися в социальном обслуживании;
- социальные услуги, предоставляемые несовершеннолетним детям, за исключением детей-инвалидов, в стационарной форме социального обслуживания с временным проживанием;
- социальные услуги, предоставляемые несовершеннолетним детям, за исключением детей-инвалидов, в полустационарной форме социального обслуживания;

- социальные услуги, предоставляемые несовершеннолетним детям, за исключением детей-инвалидов, в дополнение к услугам в стационарной форме социального обслуживания с временным проживанием и полустационарной форме социального обслуживания.

## Раздел 2. «Результаты деятельности ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ»

С целью реализации основных функций ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ» за 2020 год принято на обслуживание:

- дети-инвалиды в стационарной форме социального обслуживания с временным проживанием 14 чел.;
- дети-инвалиды в полустационарной форме социального обслуживания 46 чел.;
- дети-инвалиды на дому 10 чел.;
- несовершеннолетние дети в стационарной форме социального обслуживания с временным проживанием 19 чел.;
- несовершеннолетние дети в полустационарной форме социального обслуживания 66 чел.;
- родители несовершеннолетних детей на дому 103 чел.

Государственное задание на выполнение государственных услуг (работ), оказываемых (выполняемых) государственными учреждениями социального обслуживания Ленинградской области (далее-государственное задание) на 2020 год учреждению установлено распоряжением Комитета по социальной защите населения Ленинградской области №2982 от 25.12.2019 г., распоряжением Комитета по социальной защите населения Ленинградской области №848 от 26.12.2020г. Порядок и условия финансового обеспечения выполнения государственного задания на 2020 год определен Соглашением №418/28 от 30.12.2019 г., дополнительным Соглашением №1/418/28 от 07.12.2020 г.

На оказание социальных услуг за 2020 год учреждением было получено финансирование в размере 34 820 560,00 рублей.

За 2020 год были получены средства от оказания платных услуг согласно заключенных договоров в размере 326 695,00 рублей.

Во исполнение постановления Правительства Ленинградской области от 14 ноября 2013 года № 406 «О государственной программе Ленинградской области «Социальная поддержка отдельных категорий граждан в Ленинградской области», а так же Соглашения о предоставлении субсидии на иные цели, не связанные с финансовым обеспечением выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) №411 от 28.12.2019 г., дополнительного соглашения от 28.08.2020г., заключенного между комитетом по социальной защите населения Ленинградской области и ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ», учреждению определен объем субсидий на иные цели на общую сумму 286 778,03 рублей, в том числе:

- на реализацию технологии социального обслуживания «Организация и предоставление услуг ранней помощи детям от 0 до 3 лет» 286 778,03 рублей. Выделенные средства освоены за 2020 год на 273 017,03 рублей (95%), в том числе 133 878,03 рублей на выплату заработной платы и начислений на заработную плату сотрудникам учреждения, оказывавшим услуги, на сумму 139 139,00 рублей заключен контракт с ООО «ПОСТАВЩИК» на поставку «лекотеки».

Для реализации мероприятий по обеспечению государственных учреждений социального обслуживания Ленинградской области средствами индивидуальной защиты, дезинфицирующими средствами и лекарственными препаратами, не включенными в норматив, в рамках подпрограммы «Развитие системы социального обслуживания» государственной программы Ленинградской области «Социальная поддержка отдельных категорий граждан в Ленинградской области», согласно Соглашению о предоставлении субсидии на иные цели, не связанные с финансовым обеспечением выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) №219 от 16.10.2020 г., заключенного между комитетом по социальной

защите населения Ленинградской области и ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ», учреждению определен объем субсидий на иные цели на сумму 186 994,00 рубля. На сумму 186 994,00 рубля заключен контракт с ИП Черкасова А.Д. на поставку защитных и дезинфицирующих средств. Выделенные средства освоены за 2020 год в полном объеме.

Средства, выделенные в виде субсидий на иные цели в сумме 473 772,03 рублей, были внесены в План хозяйственной деятельности на 2020 год и расходовались в соответствии с их целевым назначением.

Штатная численность работников, непосредственно оказывающих социальные услуги на 01.01.2021 года составляет 46 ставок, из них вакантные ставки – 5,25. Из них - социальный педагог -1,5 ставки, педагог-организатор-1,0 ставка, помощник по уходу-0,75 ставки, педагог-психолог -0,25 ставки, специалист по реабилитации инвалидов -0,25 ставки, воспитатель – 1 ставка, медицинская сестра 0,5 ставки.

Штатное расписание общей численностью – 71,75 ставки, финансируется за счет областного бюджета, утверждено приказом директора ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ» и согласовано с Комитетом по социальной защите населения Ленинградской области

Вакантные ставки всего по учреждению– 10 ставок :1 ставка – директор, 1,5 ставки – социальный педагог, педагог-организатор-1,0 ставка, помощник по уходу-0,75 ставки, сторож – 0,5 ставки, рабочий по комплексному обслуживанию здания-0,5 ставки, специалист по гражданской обороне – 0,25 ставки, дворник -1 ставка, механик – 0,25 ставки, юрисконсульт -0,5 ставки, ведущий специалист по пожарной безопасности -0,25 ставки, специалист по реабилитации инвалидов -0,25 ставки, воспитатель – 1 ставка, медицинская сестра 0,5 ставки, педагог-психолог -0,25 ставки, повар -0,5 ставки.

Среднемесячная заработная плата за год в учреждении на 01 января 2021 года составляет 32 464,78 рублей.

Во исполнение Указа Президента РФ от 07.05.2012 года № 597 «О мерах по реализации государственной социальной политики», в соответствии с постановлением Правительства Ленинградской области от 30 апреля 2020 года № 262 «Об утверждении Положения о системах оплаты труда в государственных учреждениях Ленинградской области по видам экономической деятельности и признании утратившими силу полностью или частично отдельных постановлений Правительства Ленинградской области» в Учреждении разработаны и утверждены в «Положении об оплате и стимулировании труда работников ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ» показатели эффективности деятельности государственного учреждения, а также показатели оценки эффективности деятельности работников учреждения и критерии их оценки. Внедрение показателей эффективности деятельности позволяет увязать размер оплаты труда работников с конкретными показателями качества и количества оказываемых услуг.

За 2020 год по состоянию на 01 января 2021 года профессиональную подготовку и повышение квалификации прошли 65 сотрудников (сотрудников прошедших обучение по охране труда -3 чел., по обращению с твердыми и опасными отходами –2 чел., кадровому делопроизводству -1 чел., по вопросам бухгалтерского учета(профстандарт)-2 чел., по пожарной безопасности - 4 чел., ГО и ЧС -2 чел., по применению 44-ФЗ – 3 чел., оказание первой медицинской помощи-29 чел., обучение по предоставлению услуги по сурдопереводу -2 чел., обучение по проведению диагностики коррекции умственного развития -1 чел., обучение по программе «руководитель организации социального обслуживания»-1 чел., по обеспечению антитеррористической безопасности-1 чел., гигиеническое обучение -24 чел.).

ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ» имеет на балансе учреждения:

- здание центра реабилитации детей и подростков общей площадью 2875,6 кв.м., балансовая стоимость здания составляет 5 656 873,00 руб.,
- земельный участок общей площадью 11707 кв.м и балансовой стоимостью 11 497 561,77 руб.,
- обособленное имущество, закрепленное на праве оперативного управления на сумму 8 731 336,90, в том числе особо ценное движимое имущество, балансовой

стоимостью 3 902 920,70 рублей. Перечень особо ценного движимого имущества учреждения утвержден распоряжением Комитета по социальной защите населения Ленинградской области №1507 от 21.03.2019г., распоряжением Комитета по социальной защите населения Ленинградской области о внесении изменений №222 от 24.03.2020г.

### Раздел 3. «Анализ отчета об исполнении бюджета ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ»

На 2020 год ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ» утверждены доходы и расходы:

«Субсидии на выполнение государственного задания» код вида финансового обеспечения 4 – 34 820 560,00 рублей. На основании соглашения о предоставлении субсидий на выполнение государственного задания и в соответствии с графиком платежей поступили доходы 34 820 560,00 рублей.

Кассовые расходы составляют 33 778 681,57 рублей или 97 %. Расходы произведены в пределах кассового плана на 2020 год.

Расходы по экономическим статьям смотри в форме 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его хозяйственной деятельности» код вида финансового обеспечения 4.

«Прочие доходы» код вида финансового обеспечения 2 -получено доходов за оказание платных услуг 326 695,00 рублей, что составляет 100 % годового плана. Кассовые расходы – 326 695,00 рублей, что составляет 100 % от полученных доходов. Расходы денежных средств произведены в соответствии с «Положением о платных услугах, предоставляемых населению «ЛОГБУ Кингисеппский СРЦ»:

- на стимулирование труда работников (дорожная карта) 57%,
- на содержание центра 28%,
- на развитие учреждения 15,0%.

Расходы по экономическим статьям смотри в форме 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его хозяйственной деятельности» код вида финансового обеспечения 2.

«Субсидии на иные цели» код вида финансового обеспечения 5 – поступили доходы в сумме 473 772,03 рублей, что составляет 100 % годового плана. Произведено кассовых расходов 460 011,03 рублей.

Расходы по экономическим статьям смотри в форме 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его хозяйственной деятельности» код вида финансового обеспечения 5.

### Раздел 4. «Анализ показателей бухгалтерской отчетности ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ»

**Основные средства**, состоящие на балансовом учете учреждения, по состоянию на 01.01.2021 года по балансовой стоимости на сумму 14 388 209,90 рублей, из них особо ценное недвижимое имущество общей стоимостью 5 656 873,00 рублей, особо ценное движимое имущество общей стоимостью 3 902 920,69, иное движимое имущество 4 828 416,21 рубль.

**Материальных запасов** поступило на сумму 1 925 381,30 рублей, из них безвозмездно по договору пожертвования на сумму 16 462,76 рублей.

В том числе:

- поступило продуктов для питания детей на сумму 898 282,58 рублей;
- поступило ГСМ на сумму 141 600,00 рубль;
- поступило строительных материалов на сумму 41 685,00 рублей
- поступило мягкого инвентаря на сумму 84 535,15 рублей
- поступило прочих материалов на сумму 731 398,66 рублей.

Списано **материальных запасов** на сумму 1 693 176,13 рублей.

В том числе:

- израсходовано продуктов для питания детей на сумму 1 019 505,89 рублей;
- израсходовано ГСМ на сумму 151 257,93 рублей;
- израсходовано строительных материалов на сумму 67 136,75 рублей
- израсходовано мягкого инвентаря на сумму 114 635,53 рублей
- израсходовано прочих материалов на сумму 226 004,50 рублей.

Остатки *материальных запасов* на 01.01.2021 г. всего: 1 139 164,93 рублей. в т. ч. из средств от платных услуг – 58 862,16 рублей.

В том числе:

- продукты питания сальдо на 01.01.2021 г. – на сумму 102 031,20 рублей;
- ГСМ сальдо на 01.01.2021 г. на сумму- 109 292,99 рублей;
- хозяйственные материалы (в т.ч. средства для стирки, моющие ср-ва для посуды, полов, электроплит, окон, хозяйственный инвентарь, бланки ,бумага офисная, канцтовары комплектующие для оргтехники и т.д) сальдо на 01.01.2021г. 735 255,08 рублей ,в т.ч. из средств от платных услуг- 27 399,39 рублей;
- строительные материалы (в т.ч. саморезы ,смесители ,гофры ,клапаны и тд) сальдо на 01.01.2021г.- 29 296,65рублей, в т.ч. из средств от платных услуг- 285,00 рублей;
- мягкий инвентарь (в т.ч. постельное белье ,спецодежда ,полотенца и др.) сальдо на 01.01.2021 г. -163 289,01 рублей, в т.ч. из средств от платных услуг- 31 177,77 рубль.

В течении 2020 года были заключены контракты на поставку продуктов питания по п. 1.4 ст. 93 ФЗ №44-ФЗ.

Списание продуктов питания производится согласно выполнения натуральных норм потребления продуктов питания, установленных распоряжением КСЗН Лен. обл. № 1465 от 29.12.2018 г.

Выполнение натуральных норм по продуктам питания составляет 98 %.

На 01.01.2021 г. ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ» имеет кредиторскую задолженность (см. форму 0503769«Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждения»):

- сч. 4 40140 – 34 300 800,00 рублей - по субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на 2021 год, утвержденного Соглашением от 30.12.2020 г.

- сч.4 40160 – 519 275,45 рублей – резервный фонд заработной платы (отпусков) на 2021 год.

- сч.4 30221 – 171,12 рублей за услуги связи по акту от 31.12.2020г.от ПАО «Ростелеком».

- сч. 4 30342 – 2463,81 рублей , за поставку хлеба и хлебо-булочных изделий по накладным от 30.12.2020 г. от ОАО «Кингисеппский хлебокомбинат» .

- сч. 4 30346 – 4453,34 рублей , за поставку хозяйственных товаров от ИП Рожкова Е.А.по накладной от 30.12.2020г.

-сч.5 40140 – 362 061,00 рублей, в том числе :348 300,00 - по субсидии на иные цели, утвержденной Соглашением на 2021 год. ; 13 761,00 рублей – по субсидии на иные цели по Соглашению №411 от 30.12.2019 г.

Кредиторская задолженность будет погашена после утверждения отчета об использовании субсидии на иные цели.

Просроченной кредиторской задолженности учреждение не имеет.

На 01.01.2021 г. ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ» сумма дебиторской задолженности составляет(См. форму 0503769 «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждения»):

- сч. 4 20623 -по авансовым платежам за коммунальные услуги – 118 471,71 рублей (по авансовым платежам за электроэнергию АО «ПСК» согласно выставленных счетов на предварительные платежи);

- сч.4 20621 –по предоплате за услуги связи – 2286,02,00 руб. согласно выставленных счетов на предварительные платежи ПАО «Ростелеком»;

- сч. 4 20531 – по расчетам по доходам от оказания услуг - 34 300 800,00 рублей - по субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, утвержденного Соглашением от 30.12.2020г.

Сведения по дебиторской задолженности по приносящей доход деятельности представлены с нулевыми значениями по состоянию на 01.01.2021г. ввиду отсутствия числовых показателей.

Остатки денежных средств на лицевых счетах учреждения на 01.01.2021 г.:

- 20456I54790- 1 913 794,26 рублей;
- 21456I54790- 13 761,00 рубль.

Остаток неизрасходованных средств по субсидии на иные цели за 2020 год в сумме 13 761,00 рублей будет возвращен на лицевой счет учредителя.  
(См. отчет 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения»).

Форма 0503725 не представлена ввиду отсутствия показателей.

## Раздел 5. «Прочие вопросы деятельности ЛОГБУ «Кингисеппский СРЦ»

Учреждение в осуществлении финансовой деятельности руководствуется:

- бюджетным, налоговым, трудовым, гражданским кодексами РФ;
- Положениями по бухгалтерскому учету;
- Государственными стандартами по оказанию социальных услуг;
- Инструкцией по бюджетному учету, утвержденной Приказом МФ РФ от 16.12.2010г. № 174н ;
- Приказом Минфина России от 01.12.2010 N 157н (ред. от 31.03.2018) «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления.»

- методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств от 13.06.95 г № 49.

- порядком ведения кассовых операций, утвержденным СДБФ от 22.09.93 г № 40 и другими нормативными документами и локальными актами

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, каждому объекту присваивается инвентарный №, амортизация начисляется линейным методом ежемесячно.

Материальные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости на дату принятия к учету.

Денежные средства принимаются к учету по фактическому отражению, согласно выписок лицевых счетов по ФК.

Расчеты с подотчетными лицами принимаются к учету в соответствии с Учетной политикой.



Руководитель

Кощева Т.Ю.  
(расшифровка  
подписи)

Главный

Сергеева И.О.  
(расшифровка  
подписи)

бухгалтер

Исполнитель

главный бухгалтер

(должность)

Сергеева И.О.

(расшифровка  
подписи)

(81375)7601

(телефон, e  
mail)