

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на 1 июля 2021 г.

Учреждение Муниципальное бюджетное учреждение
"Пензенский городской центр срочной социальной
помощи населению»

Обособленное подразделение

Учредитель Муниципальное образование город Пенза

Наименование органа,

осуществляющего

полномочия учредителя Социальное управление города

Пензы

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.07.2021
по ОКПО	27743344
по ОКТМО	56701000
по ОКПО	
Глава по БК	948
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел I. «Организационная структура учреждения»

Муниципальное бюджетное учреждение «Пензенский городской комплексный центр срочной социальной помощи населению» (далее Центр) ИНН 5835014323, адрес 440066, г. Пенза, 5-й Виноградный проезд, д.22., действует на основании Устава. Центр является некоммерческой организацией.

Целью деятельности Центра является:

Оказание социальной помощи семье и отдельным гражданам, попавшим в трудную жизненную ситуацию, пенсионерам, инвалидам и другим категориям граждан, помощи в реализации законных прав и интересов, содействия в улучшении их социального, материального и психологического статуса, а также для изучения и распространения социальной работы.

Деятельность центра направлена на выявление и дифференцированный учет граждан, нуждающихся в социальной поддержке, в том числе:

-оказание гражданам социальных, юридических, психологических, бытовых, консультативных и иных услуг;

-оказание помощи женщинам и детям - жертвам насилия в семье, лицам БОМЖ;

-оказание содействия в осуществлении мероприятий по социальной адаптации лиц, утративших социально полезные связи к условиям жизни в обществе;

-участие в разработке комплексных программ социальной защиты населения.

Учредителем Учреждения является муниципальное образование - город Пенза.

Администрация города Пензы принимает решения о реорганизации и ликвидации, Центра по предложению Социального управления города Пензы.

Полномочия собственника имущества Центра от имени муниципального образования города Пензы осуществляет Управление муниципального имущества администрации города Пензы.

Имущество Учреждения закрепляется за ним на праве оперативного управления в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации.

Полномочия учредителя в области управления Центром осуществляет Социальное управление города Пензы.

Центр имеет статус юридического лица, печать с изображением Пензенского герба и своим наименованием, штампы и бланки установленного образца, свой баланс, лицевые счета в Финансовом управлении города Пензы для расчетов с разными организациями и физическими лицами, обособленное имущество, закрепленное за ним на праве оперативного управления. Правовую основу управления составляют: Конституция Российской Федерации, Федеральные законы, акты Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации, Устав Пензенской области, законы Пензенской области, нормативные правовые акты органов государственной власти Пензенской области, Устав города Пензы, нормативные правовые акты органов местного самоуправления города Пензы.

Муниципальное бюджетное учреждение «Пензенский городской комплексный центр срочной социальной помощи населению» располагает:

- в безвозмездном пользовании нежилым помещением по адресу г. Пенза, 5-й Виноградный проезд, 22 (на основании договора № 828 от 26.02.2010 г. с «Управлением по имущественным и градостроительным отношениям города Пензы») площадью 702,9 кв.м. для служебного пользования;

- нежилым зданием на праве оперативного управления по адресу г. Пенза, ул. Воронежская, д. 1А (на основании Постановления администрации города Пензы «О передаче с муниципальной казны города Пензы на баланс в оперативное управление муниципальному бюджетному учреждению «Пензенский городской комплексный центр срочной социальной помощи населению» нежилого здания») площадью 128,1 кв.м. для служебного пользования.

Источниками формирования имущества и финансовых ресурсов Центра являются:

- имущество, закрепленное за ним на праве оперативного управления;
- бюджетные поступления в виде субсидий;
- средства от оказания платных услуг;
- иные источники, не запрещенные действующим законодательством.

Доходы Центра поступают в его самостоятельное распоряжение и используются им для достижения целей, ради которых оно создано, если иное не предусмотрено настоящим Федеральным законом.

Раздел II. «Результаты деятельности»

Штатная численность муниципального бюджетного учреждения на 01 июля 2021 года составляет 82,5 ставок.

Приказ Минфина России от 31.12.2016 N 257н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Основные средства"

а) основные средства временно неэксплуатируемые (неиспользуемые) объекты основных средств на балансе по состоянию на 01.07.2021 г. не числятся.

б) балансовая стоимость объектов основных средств, находящихся в эксплуатации составляет: 2 505 430,64 рублей, в том числе балансовая стоимость особо ценного движимого имущества учреждения составляет 1 070 842,22 руб., иного движимого имущества учреждения в сумме 1 259 388,42 рублей, недвижимого имущества - 175 200,00 рублей.

Балансовая стоимость объектов основных средств имеющих нулевую остаточную стоимость по состоянию на 01.07.2021 г. составляет 2101553,34 руб., в том числе балансовая стоимость особо ценного движимого имущества учреждения составляет 1 070 842,22 руб.,

иного движимого имущества учреждения в сумме 1 050 718,53 рублей, недвижимого имущества - 175 200,00 рублей.

в) основные средства, удерживаемые до их выбытия на балансе по состоянию на 01.07.2021г. отсутствуют.

Приказ Минфина России от 31.12.2016 N 258н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Аренда"

в связи с отсутствием объектов учета финансовой аренды по Стандарту "Аренда" по состоянию на 01.07.2021г.:

а) сверка общей суммы арендных платежей с общей суммой их дисконтированных стоимостей не проводилась, в связи с отсутствием финансовой аренды;

б) общая сумма процентных доходов и процентных расходов, признанных за отчетный период отсутствует, в связи с отсутствием финансовой аренды;

в) сверка общей суммы арендных платежей (в том числе по договорам о субаренде (поднайма) с общей суммой их дисконтированных стоимостей по группам объектов учета аренды, сформированным исходя из их сроков полезного использования: до одного года; от одного года до трех лет; свыше трех лет не проводилась, в связи с отсутствием финансовой аренды;

г) общая сумма доходов по условным арендным платежам, признанных в отчетном периоде в качестве доходов текущего финансового периода отсутствует, в связи с отсутствием финансовой аренды;

д) общее описание существенной информации об объектах учета аренды:

В ходе проведенных мероприятий оснащенность учреждения соответствует требованиям, определенным стандартами качества предоставляемых услуг.

Совокупный объем предоставления социальных услуг населению города Пензы согласно муниципального задания на 2021 год запланирован:

- По муниципальной услуге «Предоставление социального обслуживания в форме на дому включая оказание социально бытовых услуг, социально-медицинских услуг, социально-психологических услуг, социально-педагогических услуг, социально-трудовых услуг, социально-правовых услуг, услуг в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности, в том числе детей

инвалидов, срочных социальных услуг»: 3505 граждан, получающих социальные услуги, в том числе за 1 полугодие 2021 года 1726 граждан;

Объем выполненных муниципальных услуг за 1 полугодие 2021 года составил:

- По муниципальной услуге «Предоставление социального обслуживания в форме на дому включая оказание социально бытовых услуг, социально-медицинских услуг, социально-психологических услуг, социально-педагогических услуг, социально-трудовых услуг, социально-правовых услуг, услуг в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности, в том числе детей инвалидов, срочных социальных услуг»: 1726 граждан.

Раздел III. «Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

Бюджетом города Пензы на 2021 год предусмотрены субсидии на возмещение нормативных затрат на оказание услуг физическим лицам, связанных с выполнением установленного муниципального задания в сумме: 28407683,00 рублей, в том числе по муниципальной услуге за счет средств субвенций из Пензенской области – 25642383,00 рублей, по муниципальной услуге за счет средств бюджета города Пензы (оказание материальной помощи) – 2765300,00 рублей.

А также на 2021 год запланированы субсидии на иные цели в сумме 1304953,00 рублей, в том числе:

- по субсидиям на иные цели на расходы на обеспечение временного пребывания лиц, находящихся в состоянии алкогольного опьянения и утративших способность самостоятельно передвигаться или ориентироваться в окружающей обстановке, не нуждающихся в оказании медицинской помощи – 848000,00 рублей;

- по средствам субсидий на иные цели из бюджета г. Пензы (проведение мероприятий в рамках реализации плана по социальной политике) – 149300,00 рублей;

- по средствам субсидий на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы в связи с увеличением минимального размера оплаты труда за счет средств бюджета Пензенской области -278253,00 рублей;

- по средствам субсидий на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы в связи с увеличением минимального размера оплаты труда за счет средств бюджета города Пензы -29400,00 рублей;

Поступление денежных средств в 1 полугодии 2021 году по муниципальной услуге за счет средств субвенций из Пензенской области составило: 13914527,00 рублей или 100 % от квартального финансирования и 49% от годового финансирования. Кассовый расход по субсидиям на выполнение муниципального задания составил 11573326,20 рублей и равен 44 % годового, по муниципальной услуге за счет средств бюджета города Пензы (оказание материальной помощи) – 1119500 рублей и равен 99,6 % квартального финансирования и 40,5% годового финансирования.

По субсидиям на иные цели на расходы на обеспечение временного пребывания лиц, находящихся в состоянии алкогольного опьянения и утративших способность самостоятельно передвигаться или ориентироваться в окружающей обстановке, не нуждающихся в оказании медицинской помощи, финансирование производилось на основании поданных заявок в Социальное Управление города Пензы и составило 599157,44 рублей.

Также на 2021 год предусмотрены расходы на повышение платы труда работников бюджетной сферы в связи с увеличением МРОТ за счет средств местного бюджета и за счет бюджета Пензенской области – 29400,00 рублей и 278253,00 рублей.

Финансирование по данным видам расходов выполнено в полном размере согласно квартальному плану и 46% на уровне годового финансирования. Кассовый расход также исполнен полностью.

Кассовый расход по виду обеспечения « субсидии на иные цели» равен: 544466,71 рублей, из них 325887,34 – на выплату заработной платы, 93182,58 – на уплаты начислений по заработной плате, 125396,79 рубля – на оплату коммунальных услуг и прочих работ и услуг по содержанию имущества.

Кассовый расход по виду обеспечения «субсидии на выполнение муниципального задания» равен: 12681382,09 рублей, из них: 8748944,06 рублей – на выплату заработной платы; 2325221,69 рублей – на уплату начислений по заработной плате; 500,00 рублей - на оплату пособий; 491011,00 рублей – на оплату коммунальных услуг и прочих работ и услуг

по содержанию имущества; 1119500,00 рублей - на выплату материальной помощи; 7649,45 рублей – на оплату налогов, сборов и иных платежей в бюджет.

По состоянию на 1 июля 2021 года муниципальное бюджетное учреждение получило доход за счет поступлений от оказания услуг на платной основе в размере: 2808392,06 рублей, что составило 49,7 % от запланированного объема поступлений на 2021 год. Кассовый расход по приносящей доход деятельности за 1 полугодие 2021 года составил 2428103,76 рублей, из них 1794399,70 рублей – на выплату заработной платы; 509074,26 рублей – на уплату начислений по заработной плате; 124138,63 рублей – на оплату коммунальных услуг и прочих работ и услуг по содержанию имущества; 191,17 рублей – на оплату налогов, сборов и иных платежей в бюджет.

Раздел IV «Анализ показателей отчетности»

На 01.07.2021 года по **КВФО 4 «Субсидии на выполнение муниципального задания»** образовалась кредиторская задолженность в сумме: 1404642,05 рублей, в том числе просроченная – 0,00 рублей.

Кредиторская задолженность образовалась по следующим КОСГУ:

КОСГУ 211 – 829640,50 руб. заработная плата за июнь 2021г.

КОСГУ 213 – 491178,95 руб. начисления на оплату труда за июнь 2021г.

КОСГУ 266 – 100 руб. выплата пособия по уходу за ребенком до 3-х лет.

КОСГУ 223 – 916,86 руб. оплата за водоснабжение и водоотведение за июнь 2021г.:

ООО «Горводоканал»

КОСГУ 225 – 28045,74 руб.: оплата за содержание и ремонт за май 2021г. МУП «Жилье-10» - 21370,72 руб.; оплата за измерение сопротивления изоляции ИП Вагапов И.Р. - 2820,02 руб., ИП Комарчук Н.Н.-3855,00 руб. (оплата за перезаряд огнетушителей во 2 квартале 2021г. 2200,00 руб. и обслуживание АПС за июнь 1655,00руб.)

КОСГУ 226 – 14760,00 руб.: за охрану ГБР за июнь 2021г. ООО ЧОО «Кондор» - 5000,00 руб.; за обслуживание системы Гарант за июнь 2021г. ООО «Пенза-Информ-Гарант» – 5560,00 руб., за стоянку автомобилей за июнь 2021г. ООО «Примэл» -4200,00 руб.

КОСГУ 262 – 40000,00 руб., пособия по социальной помощи (материальная помощь)

На 01.07.2021 года дебиторская задолженность в сумме 7667,44 рублей :

КОСГУ 223 – 3994,54 руб. авансовый платеж по счету за электроэнергию ООО «ТНС Энерго- Пенза»- 3994,54 руб.

КОСГУ 226 – 3672,90 руб. за подписку на журнал «Социальное обслуживание» на 2 полугодие 2021г. АО «Почта России» - 3672,90руб.

На 01.07.2021 года по **КВФО 5 «Субсидии на иные цели»** образовалась кредиторская задолженность в сумме: 57966,94 рублей, в том числе просроченная – 0,00рублей.

Кредиторская задолженность образовалась по следующим КОСГУ:

КОСГУ 211 – 41001,97 руб. заработная плата за июнь 2021г.

КОСГУ 213 – 16912,29 руб. начисления на оплату труда за июнь 2021г.

КОСГУ 223 – 52,68 руб., оплата за водоснабжение ООО «Горводоканал» - 52,68 руб.

На 01.07.2021 года дебиторская задолженность 590,96 рублей :

КОСГУ 223 – 590,96 руб. за электроэнергию за июнь 2021г. ООО «ТНС энерго Пенза» - 590,96 руб. (авансовый платеж за июнь по счету)

На 01.07.2021 года по **КВФО 2 «Приносящая доход деятельность»** кредиторская задолженность в сумме 262799,56 руб.

Кредиторская задолженность образовалась по следующим КОСГУ:

КОСГУ 211 – 186632,29 руб. заработная плата за июнь 2021г.

КОСГУ 213 – 75257,29 руб. начисления на оплату труда за июнь 2021г.

КОСГУ 223 – 730,00 руб. плата за вывоз мусора ООО «Управление благоустройства и очистки» за июнь 2021г.

КОСГУ 225 – 179,98 руб. оплата за измерение сопротивления изоляции ИП Вагапов И.Р.

На 01.07.2021 года дебиторская задолженность 2000,00 рублей

КОСГУ 226 – 2000,00 руб. за подписку на газету «Пензенская правда» во 2 полугодии 2021г. ГАУ ПО «Информационный центр «Пензенская правда».

На 01 июля 2021 года на лицевых счетах бюджетного учреждения, открытых в Финансовом управлении города Пензы, образовался остаток денежных средств в сумме 2 265 812,53 рубля, в том числе: 2.201.11- 380 288,30рублей; 4.201.11- 1 830 833,50 рублей; 5.201.11- 54 690,73 рублей.

Остаток в кассе учреждения по счету 4.201.34-5000,00 рублей (материальная помощь, не полученная заявителем)

Раздел V «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Бухгалтерский учет в муниципальном бюджетном учреждении осуществляется бухгалтерией, являющейся структурным подразделением учреждения, по приказу Минфина РФ от 01.12.2010 г. №157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению» по плану счетов согласно приказу Минфина РФ от 16.12.2010 №174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению», а также

согласно Федеральному закону 402-ФЗ от 06.12.11г. Учреждение оснащено программным обеспечением «1С: Бухгалтерия 8.3».

Бухгалтерская отчетность составляется в соответствии с приказом Минфина от 25.03.2011 № 33н «Об утверждении инструкции о порядке составления, представления головной, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений», приказом Минфина России от 29 декабря 2014 г. № 172н «О внесении изменений в Инструкцию о порядке составления и представления головной, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденную приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25 марта 2011 г. № 33н».

В составе бухгалтерской отчетности за 1 полугодие 2021 года представлены формы:

- форма по ОКУД 0503723;
- форма по ОКУД 0503725 КВФО 2,4,5;
- форма по ОКУД 0503737 КВФО 2,4,5;
- форма по ОКУД 0503738 КВФО 2,4,5;
- форма по ОКУД 0503769 Дебиторская КВФО 2,4,5;
- форма по ОКУД 0503769 Кредиторская КВФО 2,4,5;
- форма по ОКУД 0503779 КВФО 2,4,5;
- форма по ОКУД 0503760 Пояснительная записка.
- форма по ОКУД 0503766

Руководитель

(подпись)

Т.В.Христофорова
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

М.В.Коновалова
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

М.В.Коновалова
(расшифровка подписи)

