**Анализ финансовой деятельности МКУ «КЦСОН»**

В 2020 году утвержденные бюджетные назначения составили 51 503 100 руб.,

из них:

1. На содержание учреждения 39045,3 тыс. руб., с ростом к уровню 2019 года 104,3% или 1608,1 тыс. руб., в том числе:

- на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению социального обслуживания отдельных категорий граждан за счет субвенции областного бюджета: 34588,5 тыс. руб., с ростом к уровню 2019 года 107,2% или 2333,3 тыс. руб.

- собственные средства местного бюджета (в пределах средств, поступивших в доход местного бюджета от взимания платы за оказание учреждением платных социальных и социально-бытовых услуг): 4456,8 тыс. руб., с уменьшением 90,7% к уровню 2019 года или 455,6 тыс. руб.

2. На реализацию мероприятий по созданию системы долговременного ухода за гражданами пожилого возраста и инвалидами в сумме 12457,8 тыс. руб., из них:

- за счет средств федерального бюджета 11959,5 тыс. руб.

- софинансирование мероприятий за счет средств областного бюджета 498,3 тыс. руб.

Исполнение бюджетных назначений по всем направлениям составило 99,7%.

Исполнение бюджетных назначений производилось в соответствии с утвержденной бюджетной сметой.

Основная доля расходов бюджетной сметы, 86,0% приходится на заработную плату и начисления на выплаты по оплате труда. В отчетном году бюджетные ассигнования на заработную плату и начисления на выплаты по оплате труда увеличились на 11343,4 тыс. руб. (рост на 34,6%), и были направлены на выполнение плана мероприятий по созданию системы долговременного ухода за гражданами пожилого возраста и инвалидами и выполнение показателей «дорожной карты» в целях исполнения Указов Президента РФ №597 от 07.05.2012, № 1688 от 28.12.2012, предусматривающих, в частности, поэтапное повышение заработной платы отдельных категорий граждан, в том числе по доведению до следующего уровня средней заработной платы в 2020 г.:

Социальные работники – 36459,95 руб.;

Младший медицинский персонал -37114,58 руб.

Средний медицинский персонал – 38745,83 руб.

По итогам года обеспечено выполнение предусмотренных «дорожной картой» на 2020г. мероприятий по доведению заработной платы социальных работников и медицинского персонала до установленного целевого показателя. По мероприятиям на создание системы долговременного ухода за гражданами пожилого возраста и инвалидами объемы средств на заработную плату и начисления на выплаты по оплате труда составили 9176,0 тыс. руб.

В отчетном году существенных изменений в структуре расходов не было.

В абсолютном выражении наиболее значительный рост расходов в отчетном году по сравнению с предыдущим произошел по расходам на оплату труда и на приобретение основных средств – в первую очередь за счет мероприятий по созданию системы долговременного ухода за гражданами пожилого возраста и инвалидами. Кроме того имеется увеличение уровня расходов на приобретение мягкого инвентаря в Отделении милосердия (увеличение на 70,7 тыс. руб.) и за коммунальных услуги (рост 70,9 тыс. руб.), по прочим расходам на 210,0 тыс. руб. – главным образом за счет увеличения закупок продуктов питания). Также увеличились расходы на приобретение прочих материалов – главным образом за счет необходимости обеспечение приживающих в отделении милосердия и сотрудников средствами индивидуальной защиты и дезинфицирующими материалами (рост на 94,5 тыс. руб.).

На приобретение нефинансовых активов в отчетном году направлено 5412,8 тыс. руб., в том числе на приобретение основных средств 3382,5 тыс. руб., на приобретение материальных запасов 2030,3 тыс. руб., что означает увеличение к уровню 2019г. на 100,2%.

Из общей суммы, направленной на приобретение основных средств:

- 3198,6 тыс. руб. – за счет средств на реализацию мероприятий по созданию системы долговременного ухода за гражданами пожилого возраста и инвалидами приобретены: транспортное средство для перевозки граждан с ограниченными возможностями и реабилитационное оборудование в отделение мислосердия;

- 25,0 тыс. руб.- средства отделения надомного обслуживания (приобретены принтеры, радиотелефон).

- 158,9 тыс. руб. – средства отделения милосердия (приобретены телевизор, кондиционер, рециркуляторы, стерилизатор, холодильник, водонагреватель, МФУ, термометр бесконтактный, утюг, тонометр, приставки ЦТВ и др.

Всего с применением конкурсных процедур с размещением информации на ООС в соответствии ФЗ-44 было заключено и исполнено контрактов на сумму 5613,5 тыс. руб., в том числе на приобретение транспортного средства 2072,9 тыс. руб., других основных средств 1149,0 тыс. руб., продуктов питания на 1221,4 тыс.руб., хозтоваров и бытовой химии, канцелярских товаров на сумму 145,1 тыс. руб., ГСМ – 102,5 тыс. руб. Сумма экономии средств от первоначальной заявленной цены контрактов, заключенных с применением конкурсных процедур, составила 167,4 тыс. руб.

В рамках исполнения своей уставной деятельности, учреждение оказывает перечень социальных услуг, плата за которые поступает в доход местного бюджета, а затем согласно утвержденной сметы, направляются на финансирование мероприятий и на обеспечение функционирования Отделения милосердия «Комарьевский дом милосердия», Отделения социально-бытовых услуг, Отделения социального обслуживания на дому граждан пожилого возраста и инвалидов. Все средства направлены на финансирование отделений согласно бюджетной сметы.

В отчетный период наблюдалось снижение объема платных социальных услуг в отделении милосердия: связано со случаями его неполной заполняемости в связи с карантинными мерами (количество получателей услуг 26). В отделении социально-бытового обслуживания количество услуг снизилось по сравнению с 2019г. в связи с установленными в течение года ограничениями по режиму работы. Объем социальных услуг без обеспечения проживания практически не изменился (получателей услуг 2700).

2.**Исполнение мероприятий по целевым программам.**

В отчетном периоде МКУ «КЦСОН» исполняло мероприятия на основании постановления Правительства Новосибирской области от 09.12.2019 № 463-п «Об утверждении Плана мероприятий («дорожной карты») по реализации пилотного проекта по созданию системы долговременного ухода на территории Новосибирской области за гражданами пожилого возраста и инвалидами в рамках федерального проекта «Старшее поколение» национального проекта «Демография» на 2020 - 2022 годы».

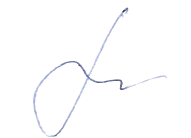
Всего на выполнение этих мероприятий выделено 12457,8 тыс. руб., в том числе:

- за счет федерального бюджета 11959,8 тыс. руб.

- софинансирование за счет средств областного бюджета 498,3 тыс. руб.

Мероприятия и средства, выделенные на их проведение:

1. Создание и осуществление деятельности территориальных координационных центров, обеспечивающих межведомственное взаимодействие между участниками системы долговременного ухода – 417,0 тыс. руб. Средства направлены на оплату труда и страховых взносов одному сотруднику.
2. Создание и осуществление деятельности служб сопровождения граждан, нуждающихся в социальном обслуживании и социальном сопровождении за счет осуществления деятельности специалистов по социальной работе (социальных координаторов) в составе отделений срочного социального обслуживания, социально консультативных отделений и отделений социального сопровождения – 4495,0 тыс. руб. Средства направлены на оплату труда и страховых взносов 13 сотрудникам.
3. Развитие службы сиделок (помощников по уходу) для граждан пожилого возраста, утративших способность к самообслуживанию и нуждающихся в постоянном постороннем уходе – 4264,0 тыс. руб. Средства направлены на оплату труда и страховых взносов 14 сотрудникам.
4. Повышение профессионального уровня специалистов социальных служб – 72,9 тыс. руб. В результате мероприятий осуществили повышение квалификации 14 сотрудников.
5. Закупка автотранспортных средств для учреждений социального обслуживания населения с целью организации работы служб «мобильная бригада» и осуществления доставки граждан в отделения дневного пребывания – 2083,3 тыс. руб. Приобретено транспортное средство для перевозки граждан с ограниченными возможностями.
6. Закупка оборудования для организаций социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов в целях обеспечения ухода и оснащения пунктов проката и отделений дневного пребывания – 1125,6 тыс. руб. Приобретены: лестничный электрический подъемник, кровати медицинские функциональные (10 шт.), кровати медицинские (15шт.), ходунки (2 шт.), столы прикроватные (15 шт.), тренажеры для ходьбы и для рук и ног (4 шт.), развивающие тренажеры (9 объектов), матрасы и подушки противопролежневые.

Главный бухгалтер  Гребенцов В.В.