

Анализ деятельности Учреждения за 2022 год.

Полное наименование: Государственное бюджетное учреждение "Пильнинский дом-интернат для престарелых и инвалидов".

Сокращенное наименование: ГБУ Пильнинский дом-интернат.

Почтовый и юридический адрес: 607467, Нижегородская область, Пильнинский район, с. Курмыш, ул. Советская, д. 3

Организационно-правовая форма: государственное бюджетное учреждение субъектов Российской Федерации.

Учреждение действует на основании Устава. Подведомственных учреждений не имеется.

Учредитель - министерство социальной политики Нижегородской области.

Местонахождение: 603950 г. Нижний Новгород, ул. Деловая, д. 9.

Код главы главного распорядителя бюджетных средств 150.

В целях организации и ведения бухгалтерского учета, утверждения Рабочего плана счетов применяются следующие коды вида финансового обеспечения (деятельности):

2 - приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения);

3 - средства во временном распоряжении;

4 - субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания;

5 - субсидии на иные цели.

Учреждение является юридическими лицами, самостоятельно ведут финансово-хозяйственную деятельность, имеют самостоятельный баланс и лицевые счета, обладают имуществом, закрепленным на праве оперативного управления.

Собственник имущества - Министерство имущественных и земельных отношений Нижегородской области.

Номера лицевых счетов: 20005020110 - субсидии на выполнение гос.(муниципального) задания»; 21005020110 – субсидии на иные цели; 24005020110 – приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения); 23005020110 – средства во временном распоряжении.

Бухгалтерский учет в учреждении ведется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером.

Учреждение вправе от своего имени заключать договоры, приобретать и осуществлять имущественные и личные и неимущественные права, нести ответственность, быть истцом и ответчиком в суде, арбитражном суде.

Бюджетный учет в учреждениях осуществляется в соответствии с:

- федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г № 402-ФЗ;
- положениями Бюджетного кодекса РФ от 31.07.1998 г. № 145-ФЗ (с изменениями и дополнениями);
- правилами, стандартами и нормами, установленными Инструкцией по бюджетному учету, утвержденной приказом Министерства финансов РФ от 01.12.2010 г. № 157Н с изменениями;
- правилами, стандартами и нормами, установленными Инструкцией по бюджетному учету, утвержденной приказом Министерства финансов РФ от 16.12.2010 г. № 174Н с изменениями;
- Федеральным законом от 12 января 1996 года № 7-ФЗ «О коммерческих организациях»;
- положениями Налогового кодекса РФ, частей 1,2 с изменениями и дополнениями;
- отраслевыми особенностями бюджетного учета, утвержденными соответствующими органами;
- иными нормативно-правовыми актами РФ.

«Организационная структура учреждения»

Сведения об основных направлениях деятельности

Наименование цели деятельности	Краткая характеристика	Правовое обоснование
1	2	3
Деятельность по уходу за престарелыми и инвалидами с обеспечением проживания ОКВЭД 87.30	Предоставление социального обслуживания в стационарной форме 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.	Устав. Закон Российской Федерации от 28.12.2013г № 442-ФЗ «Об основах социального обслуживания граждан в Российской Федерации», Закон Нижегородской области от 05.11.2014 года №146-З"О социальном обслуживании граждан в Нижегородской области" Постановление Правительства Нижегородской области от 07.11.2014 №768"Об утверждении норм обеспечения мягким инвентарем и средствами личной гигиены граждан, состоящих на социальном обслуживании в организациях социального обслуживания Нижегородской области". Приказ министерства социальной политики Нижегородской области от 21.04.2022 №214 «Об утверждении порядка предоставления социальных услуг поставщиками социальных услуг в стационарной форме социального обслуживания гражданам пожилого возраста и инвалидам».

Источники финансирования бюджетного учреждения – областной бюджет, целевые средства и безвозмездные поступления.

Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности составляется и утверждается План ФХД государственного бюджетного учреждения. Плановые показатели формируются в разрезе:

- субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания;
- субсидии на иные цели;
- поступления от иной приносящей доход деятельности.

В своей деятельности учреждения руководствуются:

- Конституцией Российской Федерации Федеральными Законами
- Законом Российской Федерации от 28.12.2013 года № 442-ФЗ «Об основах социального обслуживания граждан в Российской Федерации».
- Постановлением Правительства Нижегородской области от 17 декабря 2014 года № 895 «Об установлении Порядка утверждения тарифов на социальные услуги на основании подушевых нормативов финансирования социальных услуг».
- Законом Нижегородской области от 05.11.2014 года №146-З"О социальном обслуживании граждан в Нижегородской области"
- Приказ министерства социальной политики Нижегородской области от 21.04.2022 №214 «Об утверждении порядка предоставления социальных услуг поставщиками социальных услуг в стационарной форме социального обслуживания гражданам пожилого возраста и инвалидам».
- Постановлением Правительства Нижегородской области от 20 октября 2014 года № 709 «Об утверждении норм питания в организациях социального обслуживания Нижегородской области».
- Постановлением Правительства Нижегородской области от 07.11.2014 №768"Об утверждении норм обеспечения мягким инвентарем и средств личной гигиены граждан, состоящих на социальном обслуживании в организациях социального обслуживания Нижегородской области" (Документ с изменениями, внесенными: постановлением Правительства Нижегородской области от 07.04.2017 № 204; постановлением Правительства Нижегородской области от 27.11.2017 № 830, в ред. постановления Правительства Нижегородской области от 11.03.2019 № 135)
- Постановление Правительства Нижегородской области от 23 января 2015 года № 29 «Об утверждении нормативов обеспечения площадью жилых помещений при предоставлении социальных услуг организациями социального обслуживания Нижегородской области».

- Уставом.
- Другими нормативными правовыми актами.

Учреждение не имеет обособленных подразделений (форма 0503761).

«Результаты деятельности учреждения»

Сведения о выполнении государственного (муниципального) задания

Государственные (муниципальные) услуги код	Наименование	Единица измерения	По плану		Фактически	
			количество	сумма, руб.	количество	сумма, руб.
1	2	3	4	5	6	7
8700000.99.0.АЭ12АА0000 0	Численность граждан, получивших социальные услуги	Чел.	95	27 106 187,00	84	27 106 187,00
		Итого	х	27 106 187,00	х	27 106 187,00

Штатная численность работников в учреждении района 90 ед. фактически на 01.01.2023 года – 81,00 ед. Отклонение составило 9,00 шт. ед.

Отклонение штатной численности работников от плановой обусловлено тем, что в связи с достаточно невысокой заработной платой в учреждениях социальной защиты, а также в целях недопущения роста численности работников, практикуется совмещение должностей и возложение обязанностей на штатных сотрудников. Также данное отклонение объясняется тем, что не хватает квалифицированных специалистов (особенно на селе) таких как врач-окулист, медицинская сестра, старшая медсестра, водитель.

Выполнение государственного задания составляет:

- ГБУ «Пильнинский дом-интернат» - на 84 чел.

В течение 2022 года прошли обучение следующие специалисты:

Обучение за счет субсидии на иные цели:

- Профессиональная переподготовка «Организация сестринского дела»-1 чел.(15 380,00 руб.);
- Повышение квалификации «Физиотерапия» -1 чел.(8 000,00 руб.);
- Повышение квалификации «Сестринское дело» -1 чел.(9 125,00 руб.).

Обучение за счет субсидии на государственное задание:

- Повышение квалификации по программе "Управление государственными и муниципальными закупками по 44-ФЗ» - 1 чел. (27 378,00 руб.);
- Повышение квалификации по программе «Адаптация пациентов» прямому договору №1151 от 19.05.2022 г.- 1 чел. (4 500,00 руб.).

Обучение за счет внебюджетных средств:

- Профессиональная переподготовка «Организация сестринского дела»-1 чел. (4 620,00 руб.);
- Повышение квалификации (Деятельность по обращению с отходами) -1 чел.(7 000,00 руб.)

- Обучение по образовательной программе: Дополнительная профессиональная программа повышение квалификации «Пожарная безопасность» 2 чел. (3 000 ,00 руб.);
- Обучение по образовательной программе: Дополнительная профессиональная программа повышение квалификации «Охрана труда» 2 чел. (3 800 ,00 руб.);
- Обучение операторов автоматической газовой котельной 4 чел. (4 000,00 руб.).

Всего: 86 803,00 руб.

Балансовая стоимость основных средств бюджетных учреждений на 01.01.2023 года составила **33 543 666,47 руб.** В том числе **ОЦИ 8 142 291,02 руб.:**

- недвижимое имущество – 21 003 212,00 руб.;
- особо ценное движимое имущество – 8 142 291,02 руб.;
- земля – 1 871 396,00 руб.

Начислена амортизация всех основных средств в сумме 1 736 797,59 руб. Изношенность оборудования составляет 67%.

На приобретение товаров, работ, услуг в 2022 году бюджетными учреждениями были направлены средства в размере 12 798 218,89 руб., из них с применением конкурентных способов 2 328 444,58 руб. (2 623 514,50 руб. заключенных контрактов, расторгли контракты на сумму 295 069,92 руб.)

В том числе по КВФО:

- субсидия на выполнение государственного задания – 3 121 984,31 руб.;
- субсидия на иные цели – 387 505,00 руб.;
- средства от приносящей доход деятельности- 9 288 729,58 руб.

«Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности»

Сведения

об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществления капитальных вложений

Вид деятельности Субсидии на иные цели

Наименование субсидии	Код цели	Наименование мероприятия	Утверждено плановых назначений, руб	Исполнено, руб	Не исполнено, руб		
						код	пояснение
1	2	3	4	5	6	7	8
Субсидии на переподготовку и повышение квалификации	15003003203250702003	Повышение квалификации медицинских работников, обучение по программе дополнительного профессионального образования для специалистов социальных учреждений по курсу повышения квалификации «Сестринское дело», "Организация сестринского дела", "Физиотерапия"	32 505,00	32 505,00	-		
Субсидия на изготовление проектно-сметной документации по ремонту и утеплению фасада и отмостки здания ГБУ "Пильнинский дом-интернат"	15003003M01251602041	Изготовление проектно-сметной документации по ремонту и утеплению фасада и отмостки здания ГБУ "Пильнинский дом-интернат"	355 000,00	355 000,00	-		

Субсидии на иные цели на 2022 год в сумме 387 505,00 руб. полностью освоены.

На выполнение государственного задания на 2022 год выделено 27 106 187,00 руб.

Исполнение 100%.

Отклонения по счету **4.401.10:**

ГБУ «Пильнинский дом-интернат»: - 2 578 960,00 руб.

Кадастровая стоимости земли в 2022 году уменьшилась на 2 578 960,00 и составила 1 871 396,00 руб. (Выписка из ЕГРН о кадастровой стоимости объекта недвижимости №КУВИ-001/2022-89146746 от 07.06.2022 г., Выписка из ЕГРН о кадастровой стоимости объекта недвижимости №КУВИ-001/2022-89146777 от 07.06.2022 г.),

- безвозмездные поступления МЦ по внутриведомственные и межведомственные передачи ОС – 546 619,66 руб. (поступление машин и оборудования, транспортного средства, инвентаря производственного и хозяйственного).

2.401.10

В 2022 году в ГБУ *«Пильнинский дом-интернат»*:

- поступила спонсорская помощь в сумме 39 000,00 руб.;
- прочие доходы от сумм принудительного изъятия – 9 341,27 руб.;

Всего = **48 341,27 руб.**

В 2022 году реализованы предупредительные меры по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников. В том числе:

- проведение медицинских осмотров соцработников – 184 061,00 руб.
- проведена аттестация рабочих мест – 4 000,00 руб.

Поступления по приносящей доход деятельности за 2022 год составили 11 807 546,13 руб. (в т.ч спонсорская помощь 39 000,00 руб., прочие доходы от сумм принудительного изъятия – 9 341,27 руб.).
Выполнение составило 100% в сумме 11 807 546,13 руб.

Целевые иностранные кредиты учреждению не выдавались (форма 0503767).

«Анализ показателей отчетности учреждения»

Основные средства

В ГБУ «Пильнинский дом-интернат» на 01.01.2023 года стоимость основных средств по сравнению с 01.01.2022 г. увеличилась на **782 099,66 руб.**

Увеличение:

- **приобретено ОС**

1. Терминал абонентский ZTE H298A (Ростелеком)- **1 шт. 4080,00**
2. Блок бесперебойного питания ББП-20-1 шт. **1424,00**
3. Тонометр механический CS106 с фонендоскопом - **1 шт. 1360,00**
4. Тумба прикроватная- **2 шт. 8000,00**
5. Облучатель-рециркулятор ОРУБ-01 "Кронт" (Дезар-4) передвижной- **1 шт. 19 000,00**
6. Шкаф "Нова" 3-х дверный 1,20*2,052*0,52- **5 шт. 49 000,00**
7. Морозильник горизонтальный F 800 S- **1 шт. 75 480,00**
8. Подтоварник кухонный ПК-40 для установки алюминиевых котлов пищевой стальной-

1 шт. 6 600,00

9. Полка для хранения досок и крышек (нержавеющая сталь)- **1 шт. 4500,00**

10. Тумба с нишей 400*800*400 белый глянец- **6 шт. 27 000,00**

11. Тонометр A&D UA-777 автоматич. на плечо (с большой манжетой)- **1 шт. 4490,00**

12. Прибор для измерения артериального давления AND UA 200 SL механич.+фонендоскоп- **1 шт. 2 510,00**

13. Бензиновый генератор CHAMPION GG7501E3 – **1 шт. 68 000,00**

14. Холодильник Atlant XM 6025-031 – **1 шт. 45 000,00**

15. Шкаф "Нова" 3-х дверный 1,20*2,052*0,52 – **1 шт. 9 500,00**

16. Тумба с нишей 400*800*400 белый глянец – **4 шт. 22 400,00**

17. Блок коррекции напряжения (КНМ-3) – **1 шт. 28 000,00**

ВСЕГО: 376 344,00 руб.

- безвозмездно получено ОС

1. Шкаф холодильный средней температуры (650*700*191) – **1 шт. 28 024,00**

2. Стеллаж кухонный (950*400*1600) – **2 шт. 14 476,00**

3. Плита электрическая 4-х комфорочная -**1 шт. 31 000,00**

4. Прилавок раздаточный ПМЭС-70 М – **1 шт. 34 500,00**

5. Набор мебели 11 предметов – **2 шт. 53 398,42**

6. Набор мебели 25 предметов – **1 шт. 41 671,24**

7. Стол угловой компьютерный – **1 шт. 7 050,00**

8. Автомобиль ВАЗ 213100 LADA Нива – **1 шт. 336 500,00**

ВСЕГО: 546 619,66 руб.

Основные средства стоимостью до 10 000,00 рублей переведены на забалансовые счета – **140 864,00 руб.**

В течение 2022 года начислена амортизация 1 736 797,59 руб.

Материальные запасы

Остатки материальных запасов на 01.01.2023 г. по сравнению с 01.01.2022 годом увеличились на 176 284,17 руб.

В связи со стабильным финансированием в 2022 году все материальные запасы и основные средства поступали своевременно, в необходимом объеме и по соответствующим ценам.

Основные мероприятия по улучшению состояния и сохранности основных средств и материальных запасов:

- ответственность за сохранность всех нефинансовых активов возложена приказом руководителя на материально - ответственных лиц учреждений;
- проведение внезапных и ежегодных инвентаризаций нефинансовых активов;
- заключение договоров со специализированными организациями на техническое обслуживание основных средств;
- заключение договоров страхования автотранспортных средств ОСАГО;
- проведение систематических техосмотров техники и другие.

Материальные запасы поступают согласно заключенных договоров.

Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности

Субсидии

Дебиторская задолженность 315 039,52 руб. В т.ч. по счетам:

4.206.21 – 6 001,82 руб. (за январь 2023 г. оплатили аванс за услуги связи);

4.206.23 – 309 037,70 руб. (аванс на поставку газа и электроэнергии за январь 2023 г.);

Кредиторская задолженность отсутствует.

Внебюджет

Кредиторская задолженность на 01.01.2023 года отсутствует.

Дебиторская задолженность на 01.01.2023 года отсутствует.

Финансовых вложений учреждение не производило (форма 0503771).

Сумм заимствования учреждение не предоставляло и не получало (форма 0503772).

Принятые бюджетные и денежные обязательства исполнены в полном объеме (форма 0503775).

Сведения о задолженности по ущербу, причиненному имуществу отсутствуют (форма 0503776).

Остатки денежных средств учреждения (форма 0503779).

На 01.01.2023 г. остатки денежных средств имеются:

- Субсидии на выполнение государственного задания остатков нет;

- Остатки денежных средств по субсидии на иные цели отсутствуют.

- Остаток средств во временном распоряжении у ГБУ «Пильнинский дом-интернат» на 01.01.2022 и 01.01.2023 гг. не изменился и составил 3 733,30 руб.

Недостача и хищение за 2022 год не выявлено.

Руководитель _____ Т.М. Татанова

Главный бухгалтер _____ О.В. Хохлова