

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 01 января 2026 г.

Главный распорядитель, распорядитель,  
получатель бюджетных средств, главный администратор,  
администратор доходов бюджета,  
главный администратор, администратор  
источников финансирования

дефицита бюджета ГКУСО РО Шахтинский центр помощи детям № 3

Наименование бюджета

(публично-правового образования)

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

| КОДЫ          |            |
|---------------|------------|
| Форма по ОКУД | 0503160    |
| Дата          | 01.01.2026 |
| по ОКПО       |            |
| Глава по БК   |            |
| по ОКТМО      |            |
| по ОКЕИ       | 383        |

Полное наименование учреждения: государственное казенное учреждение социального обслуживания Ростовской области центр помощи детям, оставшимся без попечения родителей, "Шахтинский центр помощи детям № 3".

Сокращенное наименование учреждения: ГКУСО РО Шахтинский центр помощи детям № 3.

ГКУСО РО Шахтинский центр помощи детям № 3 является некоммерческой унитарной организацией.

Организационно-правовая форма ГКУСО РО Шахтинского центра помощи детям № 3- государственное казенное учреждение Ростовской области, является государственным учреждением казенного типа.

Учредителем и собственником имущества учреждения является Ростовская область. Имущество принадлежит ГКУСО РО Шахтинскому центру помощи детям № 3 на праве оперативного управления. Функции и полномочия учредителя ГКУСО РО Шахтинского центра помощи детям № 3 осуществляет в рамках своей компетенции, установленной нормативным правовым актом Ростовской области, министерство образования Ростовской области.

Элибекова Рузанна Хачатуровна.

Алексеевко Ирина Васильевна.

Директор ГКУСО РО Шахтинского центра помощи детям № 3 -

Главный бухгалтер -

Предметом

деятельности и целями создания учреждения является оказание государственных услуг в целях обеспечения реализации полномочий органов государственной власти Ростовской области предусмотренных пп.13.1.п.2 ст.26.3 Федерального закона от 06.10.1999 года № 184-ФЗ "Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации" в сфере социальной поддержки и социального обслуживания детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей.

ГКУСО РО Шахтинский центр помощи  
детям № 3 осуществляет свою деятельность в соответствии с предметом и целями

деятельности, определенными федеральными и областными законами, нормативными правовыми актами Ростовской области и уставом учреждения, и на основании выданной ему лицензии № 6303 от 06.04.2016, серии 61 ЛО1 № 0003880. Срок действия лицензии - бессрочно.

---

Содержание воспитанников в центре осуществляется на основе полного государственного обеспечения. ГКУСО РО Шахтинский центр помощи детям № 3, в лице директора, является государственным опекуном детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, принятых на обучение, воспитание и содержание в центр. ГКУСО РО Шахтинский центр помощи детям № 3 самостоятельно осуществляет финансово-хозяйственную деятельность, ведет бухгалтерский учет и статистическую отчетность в соответствии с действующим законодательством РФ. Финансовое обеспечение деятельности ГКУСО РО Шахтинского центра помощи детям № 3 осуществляется за счет средств областного бюджета Ростовской области на основании бюджетной сметы в соответствии с законодательством Российской Федерации и Ростовской области. ГКУСО РО Шахтинский центр помощи детям № 3 осуществляет операции с поступающему ему в соответствии законодательством РФ и Ростовской области средствами во временное распоряжение через лицевой счет № 05808000860, открытый в министерстве финансов Ростовской области. По состоянию на 01.01.2026 года остатка денежных средств на данном счете нет. В соответствии с приказом Минфина России от 18.12.2019 № 237н "Об утверждении федерального стандарта внутреннего финансового аудита "Основания и порядок организации, случаи и порядок передачи полномочий по осуществлению внутреннего финансового аудита" директором ГКУСО РО Шахтинского центра помощи детям № 3 приказом № 111-ОПД от 29.12.2025 года принято решение об упрощенном осуществлении внутреннего финансового аудита в части подтверждения достоверности годовой бюджетной отчетности и иных бюджетных процедур."

---

На 2025 год на осуществление деятельности ГКУСО РО Шахтинского центра помощи детям № 3 утверждено лимитов бюджетных обязательств - 41439300 руб., исполнено - 41143961,97 руб. или 99,28%. Не исполнение бюджета сложилось за счет эффективного использования энергоресурсов, за счет заключения контрактов по выгодным коммерческим предложениям. По состоянию на 01 января 2026 года в ГКУСО РО Шахтинском центре помощи детям № 3 кредиторская задолженность составила 167676,85 рублей. Расшифровка кредиторской задолженности: КОСГУ 213 - 117949,43 рубля единый социальный налог начисляемый на фонд оплаты труда за декабрь 2025 года, срок оплаты налога 28 января 2026 года. КОСГУ 223 - 2217,08 рублей за негативное воздействие на центральную систему водоснабжения по п.123(4) ПП РФ № 644 от 29.07.2013 года. КОСГУ 343 - 47510,34 рубля за горюче-смазочные материалы. Задолженности текущие, будут погашены не позднее 1 квартала 2026 года.

---

Балансовая стоимость основных средств по состоянию на 01 января 2026 года составляет-11188338,81 руб. в том числе по счетам:

110111000 "Жилые помещения" - 3080874,14 руб. □  
110132000 "Нежилые помещения (здания, сооружения)" - 1300000,00 руб. □  
110134000 "Машины и оборудования" - 2223367,46 руб. □  
110135000 "Транспортные средства" - 1035000,00 руб. □  
110136000 "Производственный и хозяйственный инвентарь" - 2973368,21 руб.  
110138000 "Прочие основные средства" - 575729,00 руб. □  
Амортизация основных средств по состоянию на 01.01.2026 года составляет - 9260756,61 руб. в том числе по счетам: □  
110411000 "Амортизация жилых помещений" - 1845957,90 руб. □  
110432000 "Амортизация нежилых помещений" - 1164584,04 руб. □  
110434000 "Амортизация машин и оборудования" - 2223367,46 руб. □  
110435000 "Амортизация транспортных средств" - 862500,00 руб. □  
110436000 "Амортизация производственного и хозяйственного инвентаря" - 2973368,21 руб.  
110438000 "Амортизация прочих основных средств" - 190979,00 руб. □  
Поступление и выбытие основных средств отражены в форме 0503168.

---

(увеличения) □

Приобретено за счет 310 КОСГУ 430000,00руб.  
Получено безвозмездно 1910355,00 рублей  
ВСЕГО (гр.5 стр.010 ф.0503168 2340355,00 руб.

---

Причина убытия (уменьшения) □

Отнесено на зб.21(ОС) 358360,00 руб.  
Списание основных средств 842062,05 руб. В том числе: по согласованию с министерством на сумму 842062,05 рублей.  
Всего (гр.8 стр.010 ф.0503168) 1200422,05 руб.

---

---

На счете 110311000 "Непроизведенные активы- недвижимое имущество учреждения" отражена кадастровая стоимость земельного участка 4064346,00 руб. Стоимость недвижимого имущества учреждения по состоянию на 01.01.2026 года составляет 7145220,14 руб. в том числе здание-3080874,14 рублей, земельный участок - 4064346,00 рублей.

По состоянию на 01.01.2026 года на остатках ГКУСО РО Шахтинского центра помощи детям № 3 числятся материальные запасы в сумме 3248103,33 руб. в том числе по счетам:

110531000 "Медикаменты и перевязочные средства" - 120777,95 руб.

110532000 "Продукты питания" - 376011,21 руб.

110533000 "Горюче-смазочные материалы" - 6027,99 руб.

110534000 "Строительные материалы"- 1034246,25 руб.

110535000 "Мягкий инвентарь" - 1164583,43 руб.

110536000 "Прочие материальные запасы" - 546456,50 руб.

---

Безвозмездно в качестве благотворительной помощи в течении года были получены материальные ценности на сумму 2392581 рубль.

Основные средства получены на сумму 1910355 рублей (мебель, компьютерная техника, бытовая техника, сенсорно-динамический комплекс "Дом совы", ковровые изделия) от физических лиц ( на сумму 828 997,00 руб.), индивидуальных предпринимателей, организаций и благотворительного фонда "Созвездие добра" (1 081 358,00 руб.). Данная сумма отражена в графе 6 раздела 1 формы 0503168.

Материальные запасы получены на сумму 482 226,00 рублей (строительные материалы. мягкий инвентарь) от индивидуального предпринимателя. Данная сумма отражена в 4 разделе формы 0503168.

На счете 1111161000 "Права пользования нематериальными активами" числятся объекты нематериальных активов- программные средства с неопределенным сроком пользования на сумму 94964,00 руб. (стр.290 ф.0503168) Данная сумма отражена в форме 0503130 "Баланс" по строке 100 "Права пользования активами" на начало и конец отчетного периода. По стр.850 формы 0503168 раздела 3 по

счету 302 "материальные ценности на хранении" отражены основные средства списанные с баланса учреждения но не утилизированные.

По счету 321 отражена сумма основных средств, находящихся в эксплуатации стоимостью менее 10000 руб. В 2025 году основных средств стоимостью менее 10000 руб. приобретено и получено безвозмездно на сумму 358360 рублей.

По строке 210 формы 0503130 в справке о наличии имущества на забалансовых счетах также отражена стоимость основных средств в эксплуатации на начало и конец отчетного периода.

Для обеспечения и организации жизнедеятельности учреждения с целью осуществления контрольных мероприятий в учреждении, в связи с окончанием календарного года и в целях подтверждения показателей годовой бюджетной отчетности в период с 1 декабря по 12 декабря была проведена инвентаризация расходов, основных средств и материальных ценностей. По результатам инвентаризации расхождений не выявлено.

Сумма израсходованного резерва отпускных в 2025 году составила 3010784 руб., в том числе ст.211- 2312430,10 руб., ст.213 - 698353,90 руб. Сумма доначисленного резерва отпускных в 2025 году составила 406784 руб., в том числе ст.211-312430,10 руб. ст.213 - 94353,60 руб.

(В декабре 2024 года был начислен резерв на 2025 год в сумме 2604000 руб., в том числе ст.211-2000000 руб., ст.213-604000 руб.).

В декабре 2025 года начислен резерв отпускных на 2026 год в сумме 3239605 руб., в том числе ст. 211-2488175 руб., ст.213-751430 руб.

Сумма начисленного и использованного резерва отпускных в 2025 году и сумма начисленного резерва на 2026 год отражены в формах 0503110 графа 2,5,6 по статьям 211 и 213, в форме 0503128 раздел 3 (отложенные обязательства), в форме 0503130 строка 520, в форме 0503169 графы 2,5,7,9.

---

Руководитель

\_\_\_\_\_

(подпись)

Элибекова Р.Х.

\_\_\_\_\_

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

\_\_\_\_\_

(подпись)

Алексеев И.В.

\_\_\_\_\_

(расшифровка подписи)

"14" января 2026 г.