

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2019 г.
Учреждение Государственное автономное профессиональное образовательное учреждение Мурманской области «Оленегорский горнопромышленный колледж»
Обособленное подразделение
Учредитель
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя
Периодичность: квартальная, годовая
Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2019
по ОКПО	
по ОКТМО	
по ОКПО	
Глава по БК	804
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Государственное автономное профессиональное образовательное учреждение Мурманской области "Оленегорский горнопромышленный колледж" Юридический и почтовый адрес: 184530, г. Оленегорск, ул. Строительная, д. 65. С 18 сентября 2018 г. на основании приказа МО и Н МО "О реорганизации" за учреждением закреплен "СНК"(филиал ГАПОУ МО "ОГПК"), в форме присоединения.Юридический и почтовый адрес:184592,с. Лавозеро ул.Пионерская, д.8

Учреждение является юридическим лицом, имеет печати, штампы и осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством, иными правовыми актами Российской Федерации, Мурманской области и Уставом.

Учреждение подчиняется Министерству образования и науки Мурманской области, которое выполняет в отношении учреждения функции и полномочия учредителя.

Финансовое обеспечение деятельности учреждения осуществляется за счет собственных доходов, субсидии на выполнение государственного задания и субсидий на иные цели.

Имущество учреждения является государственной собственностью Мурманской области и закреплено за ним на праве оперативного управления.

Ведение бухгалтерского учета в учреждении осуществляется его бухгалтерией.

Бухгалтерия осуществляет свою деятельность на основании положения об учетной политики бухгалтерии, приказ от 29.12.2017 № 845. Штат бухгалтерии состоит из шести должностей в учреждении и трех должностей в филиале.

Учреждению открыты лицевые счета в органе Казначейства:

- лицевой счет л/сч 30496Ч34180; - отдельный лицевой счет для учета операций со средствами, предоставленными в виде субсидий на иные цели, л/сч 31496Ч34180

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

В соответствии с уставом учреждение осуществляет целевую деятельность по подготовке квалифицированных рабочих и специалистов.

Уставом предусмотрена деятельность по оказанию платных услуг:

Количество утвержденных штатных единиц составляет-118,16 единиц, фактическое количество-95 человек, среднесписочная численность 69,24 человек.

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"

1. Согласно Плана ФХД на 2018г. объем финансирования субсидий на выполнении государственного задания составляет 47 726 843,75 руб.

из них: -заработная плата составляет 31 338 687,16 руб.,
- начисления на выплаты по заработной плате -8 815 447,94 руб.,
- иные выплаты персоналу учреждений –109 126,10 руб.,
- налог на землю налог на имущество - 839102,00 руб.,
- закупка товаров, работ, услуг- 6 624 480,55руб.
Исполнение Плана ФХД составляет 100 %.

2) Объем субсидии на иные цели составляет 16 451 410,43 руб.

из них: - выплата стипендии – 4 721 088,00 руб.,
- обеспечение комплексной безопасности – 1 350 99000 руб.,
- предоставление бесплатного питания отдельным категориям граждан - 1 882 440,00руб.,
- оплата стоимости проезда и провоза багажа к месту использования (отдыха) и обратно- 587 037,92 руб.,
- содержание детей – сирот, детей оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа.- 5 506 661,25 руб.
- отдых и оздоровление детей-сирот-144 000,00 руб.
- Выплаты, производимые в связи с сокращением штатной численности работников государственных областных образовательных организаций в соответствии с законодательством- 1 842 674,67 руб.
- Предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающим в сельских населенных пунктах или поселках городского типа- 416 518,59 руб.

Субсидия на иные цели израсходована на 96%.

4% не выполнено по выплатам, производимые в связи с сокращением штатной численности работников государственных областных образовательных организаций в соответствии с законодательством в связи с тем, что выплаты продлятся по март 2019г. включительно.

3) Объем средств вырученных за счет предпринимательской и иной приносящей доход деятельности составляет-6 707 263,13 руб.

из них: -заработная плата составляет 1 732 641,34 руб.,
- начисления на выплаты по заработной плате -414 450,75 руб.,
- иные выплаты персоналу учреждений – 154 126,16 руб.,
-уплата налогов и прочих сборов -345 466,72 руб.,
- закупка товаров, работ, услуг-4 631 589,57 руб.,
-стипендия-1 640,00руб.
-грант-50 400,00руб.

В результате финансово-экономической деятельности объем средств за счет предпринимательской и иной приносящей доход деятельности средства израсходованы согласно Плана ФХД на 97,56%. Остаток на счете на 01.01.2018г. составляло 623 051,41 рублей. На 01.01.2019г. остаток средств составляет -178 897,87 (Средства в дальнейшем планируется потратить на покупку материальных запасов и выплату заработной платы).

Учреждение обеспечено основными средствами исходя из реальной потребности.

Техническое состояние основных фондов удовлетворительное и пригодное к использованию.

Основными мероприятиями по поддержанию технического состояния основных средств на надлежащем уровне и обеспечению их сохранности являются правильная эксплуатация и бережное отношение персонала к имуществу учреждения.

Раздел 3 "Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности"

В 2018 г. выделенная учреждению субсидия на иные цели израсходована в объеме 96% по целевому назначению. 4% не выполнено по выплатам, производимые в связи с сокращением штатной численности работников государственных областных образовательных организаций в соответствии с законодательством в связи с тем, что выплаты продлятся по март 2019г. включительно. Учреждением в 2018 г. приняты и исполнены обязательства по ГЗ в сумме утвержденных плановых назначений. Обязательства, предусмотренные к исполнению в последующие годы, в отчетном периоде учреждением не принимались. Съэкономленные в 2018г. средства от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности будут направлены в 2019г. на покупку материальных запасов и выплату заработной платы.

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

Остатки вложений в нефинансовые активы на конец года и нефинансовые активы в пути отсутствуют. Балансовая стоимость основных средств на конец 2018г. составила 152 382 637,29 руб. по сравнению с предшествующим 2017 г. увеличилась на 93 347 284,81 руб. Амортизация по состоянию на конец 2018 г составила 78 983 409,84 руб. по сравнению с предшествующим 2017 г. увеличилась на 44 084 660,73 руб. Остаточная стоимость основных средств на конец 2018 г. составила 73 399 227,45 руб. на 49 262 624,08 руб. больше по сравнению с 2017г. Материальные запасы на конец 2018 г. по сравнению с предшествующим 2017 г. увеличились на 163 283,62 руб. (10%).

Общая доля расходов на коммунальные платежи в 2018 году -5 123 606,75 руб. , за счет предпринимательской и иной приносящей доход деятельности составила - 32 % , что составляет 23% от всех расходов за счет предпринимательской и иной приносящей доход деятельности.

Общие расходы на заработную плату увеличились на 5846991,01 руб. по сравнению с 2017г., увеличение составляет 17,75 %.

Увеличение показателей по сравнению с 2017 годом произошло в основном за счет присоединения филиала , а соответственно объединения ГЗ двух организаций в одно, а также незначительного увеличения доходов по предпринимательской и иной приносящей доход деятельности по сравнению с планируемыми доходами.

Остатков субсидий на выполнение государственного задания нет. Отсутствие остатков на отчетную дату подтверждено выпиской из лицевого счета. Остаток по внебюджетной деятельности составляет – 178 897,87 руб.

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

- Сведения об особенностях ведения бухгалтерского учета(ф.0503760 таблица №4),так как нет особенностей,отличных от Инструкции по бухгалтерскому учету;

- Сведения о проведении инвентаризаций (ф. 0503760 таблица №6)- расхождений нет так же нет данных по формам: 0503767; 0503771;0503772;0503775(2,4);0503295;ф.0503776; ф. 0503760 таблица №5;ф. 0503760 таблица №7;ф. 0503779(4); [sved_pered],[sved_poluch].

-По ф. 0503721:

Прочие доходы(код строки 100) и иные прочие доходы(код строки 104)указана сумма 231 460,47 руб.- безвозмездная передача от ГАУ МО "ЦКОУО"-29789,10 руб. ; 23894,37-поступления от МО иН МО; 177 777,00- поступление металлодетектора от ГОКУ "Управление по делам гражданской обороны, защите населения от чрезвычайных ситуаций и пожарной безопасности МО" - по коду аналитики 180, отраженная в форме 0503725 за счет ГЗ; Прочие доходы(код строки 100) и иные прочие доходы(код строки 104) указана сумма 50 400,00 руб.-грант МО и Н РФ по приносящей доход деятельности.

-По ф. 0503769 кредиторская задолженность по КФО 4-начисления на заработную плату сч.учета 303-737 437,25; -По ф. 0503769 кредиторская задолженность по КФО 2-начисления на заработную плату по счету 303 -311 068,13 руб.и задолженность по возврату субсидии сч.учета 303 -13 275 825,84 руб.

По ф.0503761-филиал образовался в 2018г. в годовом отчете за 2017г. эта форма отсутствует, соответственно проверка выдает ошибку.

Дополнительные пояснения: просроченная задолженность по заработной плате не допускается, заработная плата выплачивается своевременно, до 5 числа, месяца следующего за месяцем начисления.Задолженности по

выплатам за счет субсидии на иные цели не допускается, оплата производится своевременно не позднее 15 числа месяца следующего за отчетным.

Руководитель



(подпись)

Коварский О.Ф.

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

Кассирова Л.П.

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель

(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи) (телефон, e-mail)

"01" января 2019г.