

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

	на 01 января 2022 г.	Форма по ОКУД	коды 0503760		
Главный распорядитель (распорядитель), получатель, администратор поступлений	ФГБОУ Торжокский политехнический колледж Федерального агентства по государственным резервам	Дата	01	01	22
Наименование бюджета (публично-правового образования)	Федеральный бюджет	по ОКПО	08610956		
Периодичность	квартальная, годовая	по ОКАТО			
Единица измерения	руб.	по ОКЕИ	383		

1. Организационная структура

ФГБОУ Колледж Росрезерва является бюджетным учреждением, подведомственным Федеральному агентству по государственным резервам. В своей деятельности руководствуется Федеральным законом от 29.12.2012г. № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации», Уставом, утвержденным приказом Федерального агентства по государственным резервам от 29 апреля 2015 г. № 50 и др. нормативными правовыми актами РФ и Федерального агентства по государственным резервам. Согласно лицензии от 20 августа 2015 г. серия 90Л01 № 0008614 регистрационный № 1606 (бессрочная) Колледж имеет право оказывать образовательные услуги по реализации образовательных программ по видам образования, по уровням образования, по профессиям, специальностям, направлениям подготовки (для профессионального образования), по подвидам дополнительного образования. Колледж занимается подготовкой специалистов для системы Росрезерва.

В состав Колледжа входят следующие административно-хозяйственные и учебные подразделения: бухгалтерия, отдел кадров, учебно-производственные мастерские, библиотека, информационно-вычислительный центр, копировально-множительное бюро, общежития, хозяйственная часть, три очных и одно отделение заочное и дополнительного образования.

На основании приказов Росрезерва от 29.12.2020 № 362 «Об утверждении государственного задания федеральному государственному бюджетному профессиональному образовательному учреждению Торжокский политехнический колледж Федерального агентства по государственным резервам на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годы», от 19.01.2012г. № 2 «Об утверждении Порядка объема и условий предоставления из федерального бюджета федеральным государственным бюджетным учреждениям, подведомственным Федеральному агентству по государственным резервам, субсидий в соответствии с абзацем вторым пункта 1 ст.78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации», от 09.01.2013г. № 1 «Об утверждении Правил предоставления из федерального бюджета субсидий на цели, не связанные с возмещением нормативных затрат на оказание государственных услуг (выполнение работ) федеральным

государственным бюджетным учреждениям, подведомственным Федеральному агентству по государственным резервам» было заключено соглашение с Росрезервом о предоставлении субсидии на финансовое обеспечение государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ), а также соглашение о предоставлении субсидий на иные цели (целевой субсидии).

В отчетном периоде Росрезерв в рамках своих полномочий приказом от 21.12.2011г. №390 «Об утверждении и введении в действие Порядка осуществления федеральным государственным бюджетным образовательным учреждением Торжокский политехнический колледж Федерального агентства по государственным резервам полномочий Федерального агентства по государственным резервам по исполнению публичных обязательств перед физическим лицом, подлежащих исполнению в денежной форме, и финансового обеспечения их осуществления» передал Колледжу свои полномочия по исполнению публичных обязательств перед физическим лицом, подлежащих исполнению в денежной форме.

Приказом Росрезерва от 27.11.2012г. № 163 утвержден Порядок определения платы для физических и юридических лиц за услуги (работы), относящиеся к основным видам деятельности федеральных государственных бюджетных учреждений, находящихся в ведении Федерального агентства по государственным резервам, оказываемые ими сверх установленного государственного задания, а также в случаях, определенных федеральными законами, в пределах установленного государственного задания.

Штатная численность сотрудников составляет 204 единицы, в том числе :

- административно-управленческий персонал - 33 единицы;
- операционный персонал, всего 89 единиц (в том числе: специалистов 53 единицы; профессии рабочих 36 единиц)
- педагогических работников – 82 единицы.

Численность работников по состоянию на 01.01.2022г.: списочная – 173 чел. (женщин 132 чел., мужчин 41 чел.), в том числе 4 кандидатов наук (4 – руководящие работники) . В отпуске по уходу за ребенком до достижения им возраста 1,5 года находится 3 человека.

За 2021 год принято всего 21 человек, уволено 26.

Средняя заработная плата за 2021 год по всем работникам составляет 40,1 тыс.руб.. По педагогическим работникам средняя заработная плата составляет 37,3 тыс.руб.

2. Результаты деятельности

В соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» заключено 3 контракта (по коммунальным услугам) с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем).

На 2021 год Федеральным агентством согласован титульный список по эксплуатационно-технической деятельности на следующие виды работ:

1. Капитальный ремонт учебного корпуса
2. Капитальный ремонт кровли общежития №3
3. Капитальный ремонт учебно-производственной мастерской
4. Разработка ПСД капитального ремонта спортивного зала
5. Аварийный ремонт кровли учебно-производственной мастерской.
6. Капитальный ремонт дренажа общежития №3
7. Капитальный ремонт водоотведения от общежития №3
8. Капитальный ремонт участка системы ХВС
9. Капитальный ремонт участка теплотрассы
10. Капитальный ремонт санузлов учебного корпуса
11. Капитальный ремонт лабораторного корпуса
12. Работы по устранению предписаний пожарного надзора
13. Разработка ПСД капитального ремонта музейно-выставочного комплекса
14. Капитальный ремонт столярной мастерской
15. Приобретение универсального токарно-винторезного станка.

По состоянию на 01.01.2022 года остаток средств целевой субсидии на осуществление мероприятий по капитальному ремонту составил 29192383 руб.37 коп.. Данные средства законтрактованы в полном объеме.

Остаток средств целевой субсидии на подготовку проектной документации составил 3390800 руб, все средства полностью законтрактованы.

Остаток средств целевой субсидии на приобретение оборудования составил 18000000 руб., средства законтрактованы полностью.

За 2021 год заключено:

- контрактов с организациями на приобретение товаров, услуг – 434 шт.;
- гражданско-правовых договоров – 120 шт.;
- договоров на повышение квалификации, переподготовку – 220 шт

Курсы повышения квалификации за 2021 год из системы Росрезерва прошли 85 комбинатов, курсы переподготовки – 8 комбинатов.

С комбинатами заключено 180 договоров.

Стипендиальный фонд в размере 4039800 руб. использован для выплаты стипендий студентам .

Средства субсидии на выполнение государственного задания направлены на финансовое обеспечение услуг по реализации образовательных программ среднего профессионального образования – программ подготовки специалистов среднего звена.

Сведения о среднегодовом контингенте студентов
2021 год

Форма обучения	Контингент студентов					Среднегодовой
	на 01.01.2021	на 01.04.2021	На 01.07.2021	На 01.10.2021	На 01.01.2022	
Очная	609	600	439	568	553	554
Заочная	442	430	306	388	415	396

2. Анализ отчета об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности и публичных обязательств.

На 2021г. Колледжу утверждена субсидия на выполнение государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) в размере 117359100 руб.; субсидия на иные цели (на стипендиальное обеспечение студентов, капитальный ремонт, выплаты кураторам) в размере 56327700 руб.; средства на исполнение публичных обязательств (компенсационные выплаты детям-сиротам) в размере 3584200 руб.

Выплаты детям-сиротам (публичные обязательства) составили 3584200 руб. (100 % от плана).

ДОХОДЫ от оказания платных услуг составляют 16390344 руб.47 коп. (что составляет 98,5 % от плана), штрафы, пени, неустойки – 164301 руб.99 коп., доходы от собственности – 80074 руб.56 коп. (100%)

По видам дохода : платное обучение – 13294358 руб.01 коп., предоставление общежития – 2101750 руб.12 коп., проведение спортивных мероприятий– 129050 руб., прочие доходы –865186 руб. 34 коп..

РАСХОДЫ за счет средств от приносящей доход деятельности производились согласно плана финансово-хозяйственной деятельности, всего –16532878 руб. 65 коп. В том числе по кодам аналитики:

111 «Фонд оплаты труда казенных учреждений » -5361354 руб.49 коп. (в т.ч. зарплата КОСГУ 211 – 5338526 руб.15коп.;социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме КОСГУ 266 – 22828 руб. 34 коп.)

112 «Иные выплаты персоналу казенных учреждений» - 39754 руб.28 коп. (КОСГУ 226)

119 «Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников» -1599645 руб.08 коп.

243 «Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества – 20719,00

244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» – 7114085 руб.96 коп.:

(В т.ч. услуги связи –85227 руб 06 коп; транспортные услуги- 110500 руб.

;коммунальные услуги –891561 руб. 98 коп., содержание имущества – 1207784 руб 34 коп, прочие работы и услуги –2654779 руб 89 коп;

страхование – 11228 руб.93 коп., приобретение основных средств –127361 руб. 69 коп; увеличение стоимости ГСМ –319408 руб 00 коп; увеличение

стоимости строительных материалов –28914 руб 62 коп; увеличение стоимости мягкого инвентаря –79787 руб;

увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) –1187877 руб 74 коп; увеличение стоимости материальных запасов для капитальных вложений – 244448,71, увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения – 165206 руб).

247 «Закупка энергетических ресурсов» - 2185366 руб.42коп.

340 «Стипендии» -14400 руб.00 коп.

851 «Уплата налога на имущество организаций и земельного налога»- 116202 руб.00 коп.

852 «Уплата прочих налогов, сборов» -75406 руб 00 коп. (уплата госпошлины и иных платежей)

853 «Уплата иных платежей» -5945 руб.42 коп. (плата за экологию)

В Сведениях об остатках денежных средств учреждения по форме 0503779 показан остаток на 01.01.2022 г .

РАСХОДЫ по субсидии на выполнение государственного задания производились согласно плана финансово-хозяйственной деятельности, всего –111863040 руб.23 коп.. В том числе по кодам аналитики:

111 «Фонд оплаты труда казенных учреждений» -73068500 руб.00 коп.
(в т.ч. зарплата КОСГУ 211 -72675132,37 социальные выплаты и компенсации персоналу в денежной форме КОСГУ 266 – 393367,63)

112 «Иные выплаты персоналу казенных учреждений» -37895 руб.00 коп. (КОСГУ 226 – 35445,00: КОСГУ 266- 50,00, КОСГУ 212 – 2400,00)

119 «Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников» - 21837917 руб.95 коп.

244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» – 11471035 руб.56 коп.:

(В т.ч. услуги связи – 155457,78, коммунальные платежи-877777,28, содержание имущества –83000,00, прочие работы и услуги –2554129,08; расчеты по страхованию – 13400,00; приобретение основных средств – 6571671,42 ;увеличение стоимости медикаментов – 904 руб.; увеличение стоимости ГСМ –224876 руб 36 коп; увеличение стоимости строительных материалов –39001 руб 49 коп; увеличение стоимости мягкого инвентаря – 17130 руб; увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов) – 883803 руб 55 коп; увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения – 49884,60).

247 «Закупка энергетических ресурсов»- 4650022 руб.72 коп.

851 «Уплата налога на имущество организаций и земельного налога»- 797669 руб.00 коп.

Остаток средств субсидии на выполнение государственного задания по состоянию на 01.01.2022г. составляет 6983148 руб.48 коп. (на счете) .

Причина образования остатка по кодам аналитики :

213 «Начисления на выплаты по оплате труда» - применение регрессивной шкалы ставок налогов и тарифов страховых взносов, выплаты из фонда оплаты труда сумм, не подлежащих обложению страховыми взносами

310 «Увеличение стоимости основных средств» - отсутствие необходимого оборудования у поставщиков.

Остаток средств по приносящей доход деятельности составляет: 268183 руб.88 коп. (на счете).

РАСХОДЫ по целевой субсидии всего :42428283 руб.86 коп . В том числе по кодам аналитики:

340 «Стипендия» - 4039800 руб.00 коп.

243 «Закупка товаров, работ и услуг в целях капитального ремонта» - 37801050 руб.27коп.

111 «Фонд оплаты труда казенных учреждений» - 451188 руб.78 коп.

119 «Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников» - 136244 руб.81 коп.

Остаток средств целевой субсидии составил 59255975 руб.39 коп., в том числе по КОСГУ:

225 Работы, услуги по содержанию имущества - 29192383 руб.37 коп.

226 Прочие работы и услуги – 3390800 руб.

211 «Фонд оплаты труда казенных учреждений»- 68811 руб.22 коп.

213 «Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников» - 20755 руб.19 коп.

310 «Увеличение стоимости основных средств» - 18000000 руб.

Причины образования остатка средств:

1. Изменение сроков проведения закупочных процедур на выполнение работ по капитальному ремонту и разработке проектно-сметной документации, нарушение подрядчиком сроков выполнения работ по капитальному ремонту общежития №3, продление срока выполнения работ по капитальному ремонту учебно-производственных мастерских.

2. Начисление выплаты кураторам пропорционально отработанному времени, уменьшение количества учебных групп студентов, обучающихся за счет бюджетных ассигнований.

Плановые назначения и фактические расходы представлены в таблице:

	Утвержденные плановые назначения по расходам	Фактические расходы
Субсидия на выполнение государственного задания	118858050 руб.86 коп.	111863040 руб.23 коп.
Субсидия на иные цели	93101033 руб.64 коп.	42428283 руб.86 коп.
Приносящая доход деятельность	17051527руб.коп.	16532878 руб.65 коп.

4. Расшифровка к формам отчетности

К форме 0503737 (2,4,5)

Отклонения в форме по строкам 731 и 732 происходит в связи с тем, что заполнение графы 10 в этом отчете не предусмотрено.

Плановых показателей по данным графам нет.

К форме 0503769 (5) дебиторская

По состоянию на 01.01.2021 г. по строке 0704 <... > 150 5 205 52 числится сумма 123102500,00 (остаток на начало года). Это сумма заключенная в 2020 году Соглашением о предоставлении субсидии из федерального бюджета на иные цели на 2021 и 2022 годы. Соглашением от 21.01.2021г. данная сумма была уменьшена.

К форме 0503769 (5) кредиторская

Отклонения по строке 0704(...)340 302. 96 на сумму 17406,00 объясняется возвратом средств (стипендии) в банк на расчетный счет

К форме 0503769 (2) кредиторская

Отклонение по строке 0704(...)111 302.66 на сумму 149,00 объясняется возвратом сумм излишне выплаченных по больничным листам , уплаченных за счет работодателя в банк на расчетный счет

Отклонение по строке 0704 (...) 111 302.11 на сумму 10201,65 объясняется возвратом заработной платы в банк на расчетный счет

Отклонение по строке 0704(,,,) 244 302.26 на сумму 6316,00 объясняется возвратом сумм заработной платы за руководство практикой в банк на расчетный счет

К форме 0503769 (4) кредиторская

Отклонение по строке 0704(...)111 302.66 на сумму 86,00 объясняется возвратом сумм излишне выплаченных по больничным листам, уплаченных за счет работодателя в банк на расчетный счет

Отклонение по строке 0704 (...) 111 302.11 на сумму 15000,00 объясняется возвратом заработной платы в банк на расчетный счет

Отклонение по строке 0704(,,,) 244 302.26 на сумму 2871,00 объясняется возвратом сумм заработной платы за руководство практикой в банк на расчетный счет

5. Анализ показателей финансовой отчетности

Форма 0503295 Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения не представлена в связи с отсутствием судебных решений.

Форма 0503169 по дебиторской задолженности не представлена в связи с ее отсутствием.

Вся дебиторская и кредиторская задолженность носит текущий характер.

Списания безнадежной задолженности по платежам в ФБ не проводилось в связи с ее отсутствием.

Колледжу принадлежат два земельных участка площадью 42045 и 4884 кв.м. Стоимость участков в 2015г. изменилась, согласно выписки из государственного кадастра недвижимости.

По состоянию на 01.01.2022г. на забалансовом счете Колледжа числится имущество, полученное от ФГКУ ГИВЦ :

1. маршрутизатор-сервер безопасности комбината, Сервер безопасности DioNIS, заводской номер 3658, балансовая стоимость 295000 руб.
(справка об имуществе полученном в пользование)
3. Микрофон Logitech Microphone Logitech Group, балансовая стоимость 20900 руб.00 коп.(дополнительное соглашение №4 к договору безвозмездного пользования от 23.12.2016г. №13)
4. Система для видеоконференций Logitech ConferenceCam Group, балансовая стоимость 78900 руб.00 коп.(дополнительное соглашение №4 к договору безвозмездного пользования от 23.12.2016г. №13)
5. Компьютер тип 2 APM iRU Corp 515 MT – 4 шт.- 234564,00руб.
6. ИБП тип 1 CyberPower Line-Interactive UT1100EG – 4 шт. – 4,00руб.
7. Компьютер тип 2 APM iRU Corp 515 MT – 6шт.- 351846,00руб.

В 2021г. были проведены две инвентаризации, в ходе которых не выявлено расхождений:

- по состоянию на 01.10.2021г. приказ от 27.09.2021г. № 282 (ежегодная);
- по состоянию на 01.01.2022г. приказ от 27.12.2021г. № 452 (ежегодная по драгметаллам).

Копии приказов и протоколов прилагаются.

В связи с отсутствием расхождений таблица №6 не представлена.

6. Прочие вопросы деятельности

В отчетном периоде бухгалтерский учет и отчетность осуществлялись в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, приказами Министерства финансов Российской Федерации от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению», от 16.12.2010 № 174н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению», Инструкцией о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных), бюджетных и автономных учреждений», утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25.03.2011 № 33н (в редакции от 06.04.2020) с изменениями, внесенными приказами Министерства финансов Российской Федерации от 30.01.2020 №11н и 06.04.2020 № 53н (далее – Инструкция № 33н), письмами Министерства финансов Российской Федерации и Федерального казначейства по вопросам бухгалтерского учета и отчетности бюджетных учреждений.

В соответствии с пунктом 6 Инструкции № 33н Росрезерв в рамках своих полномочий разработал и утвердил приказ от 13.12.2021 № 264 «О сроках представления годовой и квартальной бюджетной, бухгалтерской и управленческой отчетности организациями системы государственного материального резерва в 2022 году», которым установлены сроки представления бухгалтерской отчетности для подведомственных бюджетных учреждений, Приказом от 13.12.2021г. № 265 Росрезерв утвердил перечень форм годовой и квартальной бюджетной (управленческой, оперативной) отчетности.

ФГБОУ Колледж Росрезерва в части операций по осуществлению в соответствии со статьей 9.2 Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» полномочий Росрезерва по исполнению

публичных обязательств перед физическим лицом, подлежащих исполнению в денежной форме, представил в Росрезерв бюджетную отчетность, в соответствии с Инструкцией о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н.

Директор

Ю.В.СКВОРЦОВ

Гл.бухгалтер

С.В.АНДРЕЕВА