

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

Учреждение
Обособленное подразделение
Учредитель
Наименование органа,
осуществляющего
полномочия учредителя
Периодичность: квартальная, годовая
Единица измерения: рубль

на 1 января 2024 г.
ГБПОУ РО «КХМТ»

	Коды
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2024
по ОКПО	07525906
по ОКТМО	
по ОКПО	00085798
Глава по БК	814
по ОКЕИ	383

Организационная структура учреждения

Полное наименование: государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение Ростовской области «Каменский химико-механический техникум».

Сокращенное наименование: ГБПОУ РО «КХМТ» (далее Учреждение).

Юридический адрес: 347811, Ростовская область, г. Каменск-Шахтинский, пер. Володарского, д. 72.

Учредителем и собственником имущества учреждения является Ростовская область.

Функции и полномочия учредителя Учреждения осуществляют в рамках своей компетенции, установленной нормативным правовым актом Ростовской области, министерство общего и профессионального образования Ростовской области.

Учреждение филиалов и представительств не имеет.

Учреждение является некоммерческой организацией.

Предметом деятельности и целями создания Учреждения является оказание услуг, выполнение работ, оказание государственных услуг в целях обеспечения реализации полномочий органов государственной власти Ростовской области, предусмотренных подпунктом 14 п. 2 ст. 26.3 ФЗ от 06.10.1999 « 184-ФЗ «Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации» в сфере образования».

Учреждение является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, лицевые счета, открываемые в министерстве финансов Ростовской области, печать, штампы, бланки со своим наименованием.

Устав учреждения утвержден постановлением правительства области от 25 июня 2015 г. (с последующими изменениями).

В составе Единого государственного регистра Учреждение зарегистрировано по общероссийским классификаторам: ОКТМО – 60719000001; ОКПО – 07525906; ОКОПФ – 75203 (государственные бюджетные учреждения субъектов Российской Федерации); ОКФС – 13 (собственность субъектов Российской Федерации); ОКВЭД – 85.21 (образование профессиональное среднее).

Для зачисления денежных средств и производства расчетов безналичным порядком Учреждению в министерстве финансов Ростовской области открыты следующие лицевые счета: 20808004230, 21808004230.

Источниками финансирования являются средства субсидии на выполнение государственного задания, субсидии на иные цели и средства от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности (собственные доходы учреждения).

Имущество Учреждения является государственной собственностью Ростовской области и закрепляется за ним на праве оперативного управления.

Результаты деятельности учреждения

В целях повышения эффективности расходования средств в учреждениях проводятся процедуры закупки товаров, работ, услуг в соответствии с федеральным законом от 05.04.2013 года № 44-ФЗ.

Совокупный годовой объем закупок в 2023г. составил 9 679 417,62 р. в т.ч.:

- за счет собственных доходов – 2 585 185,00 р.;
- за счет субсидии на выполнение государственного задания – 5 534 616,54 р.;
- за счет субсидии на иные цели – 32 817,00 р.

В 2023 году Учреждению были предоставлены следующие субсидии:

- субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного (муниципального) задания за счет средств бюджета публично-правового образования, создавшего учреждение в сумме 45 041 900,00 руб.;

- субсидия бюджетному учреждению на стипендиальное обеспечение обучающихся в профессиональной образовательной организации в рамках реализации государственной программы РО «Развитие образования» (Б1801) в сумме 2 979 500,00 руб.;

- субсидии бюджетным учреждениям на реализацию мер социальной поддержки детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц, потерявших в период обучения обоих родителей или единственного родителя, в рамках реализации государственной программы РО "Развитие образования" (Б2001) в сумме 1 027 100,00 руб.;

- субсидии бюджетным учреждениям на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство (кураторство) педагогическим работникам государственных образовательных организаций, реализующих образовательные программы среднего профессионального образования, в том числе программы профессионального обучения для лиц с ограниченными возможностями здоровья, в рамках реализации государственной программы РО "Развитие образования" (Б9701) в сумме 1 874 900,00 руб.;

- субсидия бюджетному учреждению на предоставление мер поддержки членам семей граждан Российской Федерации, зарегистрированных по месту жительства на территории Ростовской области и призванных на военную службу по мобилизации в Вооруженные Силы Российской Федерации, в рамках реализации государственной программы Ростовской области «Развитие образования» (Б3403) в сумме 62 100,00 руб.

На оснащение материально-технической базы за счет доходов от приносящей доход деятельности в 2023 году направлено 662 635,54 рублей. Приобретены техника, оборудование и мебель для нужд Учреждения.

За счет субсидии на выполнение государственного задания на оснащение материально-технической базы потрачено 488 881,00 рублей, в т.ч. строительные материалы для практики, спецодежда для сотрудников, расходные материалы к оргтехнике.

В 2023 году за счет субсидии на выполнение государственного задания на повышение квалификации, переподготовку и т.д. было направлено 43 470,00 рублей, в т. ч.:

- 10 500,00 рублей - обучение по дополнительной профессиональной программе повышения квалификации «Организация работы пользователей по ведению приемной компании в ФИС ГИА и приема» - 1 чел.;
- 5 970,00 рублей – обучение по дополнительной образовательной программе повышения квалификации «Оказание первой помощи пострадавшим» - 3 чел.;
- 3 000,00 рублей – обучение сотрудника на соответствие профессиональному стандарту «Главный бухгалтер, код В, уровень квалификации 6» - 1 чел.;
- 9 000,00 рублей - обучение сотрудников на соответствие профессиональному стандарту «Бухгалтер, код А, уровень квалификации 5» - 3 чел.;
- 15 000,00 рублей – обучение по дополнительной профессиональной программе «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ, услуг» - 5 чел.

Общая штатная численность Учреждения на 01.01.2024г. составляет 127,4 штатные единицы.

Техническое состояние основных средств учреждения находится в удовлетворительном состоянии. Здания оборудованы системами контроля доступа и системами видеонаблюдения, обновлен хозяйственный и производственный инвентарь.

Анализ показателей отчетности учреждения

Форма 0503721 «Отчет о финансовой деятельности учреждения»

По строке 131 «Доходы от оказания платных услуг (работ) отражены суммы:

- от приносящей доход деятельности в размере 7 612 614,99 руб.;
- субсидии на выполнение государственного задания в размере 45 041 900,00 руб.

По строке 152 «Поступления текущего характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления» отражены суммы:

- субсидии на иные цели в размере 5 814 982,30 руб.;

- грант в форме субсидии на выплату стипендий Правительства Российской Федерации в размере 80 000,00 руб.

По строке 090 «Доходы от выбытия активов» отражено:

- 512 913,20 рублей - по субсидии на государственное задание – корректировка расчетов с учредителем по сч. 210.06.

Форма 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов»

КВФО 2

Причина поступления (увеличения)	Балансовая стоимость ОС, руб.
Приобретено за счет 225 КОСГУ	-
Приобретено за счет 226 КОСГУ	-
Приобретено за счет 310 КОСГУ	22 601,00
Приобретено за счет 340 КОСГУ	-
Поступило (переведено) с другого КВФО 4	-
Поступило (переведено) с другого КВФО 5	-
Получено безвозмездно по счету X 401 10 180 (от подведомственного МО РО казенного учреждения)	-
Получено безвозмездно по счету X 401 10 180 (от подведомственного МО РО бюджетного или автономного учреждения)	-
Получено безвозмездно от физлиц	-
Получено безвозмездно по счету X 401 10 151 (от учреждения другого уровня бюджета)	-
Оприходовано неучтенных (восстановлено в учете)	-
Всего (гр.5 стр.010 ф.0503768)	22 601,00

Причина выбытия (уменьшения)

Причина выбытия (уменьшения)	Балансовая стоимость ОС, руб.
При вводе в эксплуатацию отнесено на зб.21 (ОС стоимостью приобретения до 10 000,00 руб.)	-
Списано с согласия минобразования РО	-
Перенесено на другой КВФО (4)	-
Передано безвозмездно X 401 10 241 (подведомственному МО РО казенному учреждению)	-
Передано безвозмездно X 401 10 241 (подведомственному МО РО бюджетному или автономному учреждению)	-
Передано безвозмездно X 401 10 251 (учреждению другого уровня бюджета)	-
Выбыло в результате недостач, хищений	-
Списано учреждением самостоятельно	28 498,64
Всего (гр.8 стр.010 ф.0503768)	28 498,64

КВФО 4

Причина поступления (увеличения)	Балансовая стоимость ОС, руб.
Приобретено за счет 225 КОСГУ	-
Приобретено за счет 226 КОСГУ	-
Приобретено за счет 310 КОСГУ	-

Приобретено за счет 340 КОСГУ	33 920,00
Поступило (переведено) с другого КВФО 2	-
Поступило (переведено) с другого КВФО 5	-
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 180 (от подведомственного МО РО казенного учреждения)	-
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 180 (от подведомственного МО РО бюджетного или автономного учреждения)	4 255,00
Получено безвозмездно от сторонней организации	-
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 151 (от учреждения другого уровня бюджета)	-
Оприходовано неучтенных (восстановлено в учете)	-
Всего (гр.5 стр.010 ф.0503768)	38 175,00
Причина выбытия (уменьшения)	Балансовая стоимость ОС, руб.
При вводе в эксплуатацию отнесено на зб.21 (ОС стоимостью приобретения до 10 000,00 руб.)	-
Списано с согласия минобразования РО	-
Перенесено на другой КВФО (2)	-
Передано безвозмездно Х 401 10 241 (подведомственному МО РО казенному учреждению)	-
Передано безвозмездно Х 401 10 241 (подведомственному МО РО бюджетному или автономному учреждению)	-
Передано безвозмездно Х 401 10 251 (учреждению другого уровня бюджета)	-
Выбыло в результате недостач, хищений	-
Списано учреждением самостоятельно	-
Всего (гр.8 стр.010 ф.0503768)	-

КВФО 5

Причина поступления (увеличения)	Балансовая стоимость ОС, руб.
Приобретено за счет 225 КОСГУ	-
Приобретено за счет 226 КОСГУ	-
Приобретено за счет 310 КОСГУ	-
Приобретено за счет 340 КОСГУ	-
Поступило (переведено) с другого КВФО 2	-
Поступило (переведено) с другого КВФО 4	-
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 180 (от подведомственного МО РО казенного учреждения)	-
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 180 (от подведомственного МО РО бюджетного или автономного учреждения)	-
Получено безвозмездно от сторонней организации	-
Получено безвозмездно по счету Х 401 10 151 (от учреждения другого уровня бюджета)	-
Оприходовано неучтенных (восстановлено в учете)	-
Всего (гр.5 стр.010 ф.0503768)	0,00
Причина выбытия (уменьшения)	Балансовая стоимость ОС, руб.
При вводе в эксплуатацию отнесено на зб.21 (ОС стоимостью приобретения до 10 000,00 руб.)	-
Списано с согласия минобразования РО	-
Перенесено на другой КВФО (4)	-
Передано безвозмездно Х 401 10 241 (подведомственному МО РО казенному учреждению)	-
Передано безвозмездно Х 401 10 241 (подведомственному МО РО бюджетному или автономному учреждению)	-
Передано безвозмездно Х 401 10 251 (учреждению другого уровня бюджета)	-
Выбыло в результате недостач, хищений	-
Списано учреждением самостоятельно	-
Всего (гр.8 стр.010 ф.0503768)	0,00

На 01.01.2024г. кадастровая стоимость земельного участка уменьшилась на 546 833,20 рублей и равна 15 864 534,40 рублей. Выписка из ЕГРН о кадастровой стоимости объекта недвижимости от 23.03.2023г. прилагается.

Форма 0503738 «Отчет об обязательствах учреждения»

В разделе 1 «Принятые бюджетные обязательства» отражены следующие не исполненные принятые обязательства:

1. По приносящей доход деятельности:

- 42 167,83 рублей - экономия по заработной плате;

- 67 170,74 рубля – кредиторская задолженность по электроэнергии за декабрь 2023г.

2. По субсидии на выполнение государственного задания:

- 127 584,82 рублей – кредиторская задолженность по услугам связи за декабрь 2023 г. в сумме – 12 291,53 р. и кредиторская задолженность по охранным услугам в сумме – 115 293,29 р.

Форма 0503730 «Справка о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах»

- *счет 02 «Материальные ценности на хранении»* - числятся основные средства подлежащие списанию в количестве 4 шт., в т.ч.:

деятельность по государственному заданию – 2 шт (Прибор комбинированный для радиолюбителя КПР "Сура" и штамп);

приносящая доход деятельность – 2 шт (Автомобиль РАФ 2203 и жалюзи);

- *счет 03 «Бланки строгой отчетности»* - числятся бланки строгой отчетности в количестве 623 шт., в т.ч.:

деятельность по государственному заданию – 286 шт.;

приносящая доход деятельность – 337 шт.

- *счет 07 «Награды, призы, кубки и ценные подарки, сувениры»* - числятся кубки в количестве 23 шт. по деятельности по государственному заданию.

- *счет 09 «Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных»* - по приносящей доход деятельности числится АКБ и резина зимняя фрикционная на автомобиль Форд Фокус на сумму 22 300,00 рублей;

Форма 0503779 «Сведения об остатках денежных средств»

По КВФО 2 имеется остаток на 01.01.2024г. в сумме 134 701,56 р.

По КВФО 4 имеется остаток на 01.01.2024г. в сумме 127 584,82 р.

По КВФО 5 остатков денежных средств Учреждение не имеет.

Врио директора

О.В. Волченкова

Главный бухгалтер

А.Г. Иванова