

Утверждаю

директор КГБ ПОУ ХТГИПП

У.П. Геращенко

20 18 г.



### Анализ финансово-хозяйственной деятельности КГБ ПОУ ХТГИПП за 2017 год

Краевое государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение "Хабаровский техникум городской инфраструктуры и промышленного производства", далее по тексту КГБ ПОУ ХТГИПП, находится в краевом подчинении. Переименовано в КГБ ПОУ ХТГИПП в 2017 году на основании распоряжения министерства образования и науки Хабаровского края от 17.02.2017 №227 "О переименовании краевого государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения №3".

Место нахождения (юридический и фактический адрес) 680003 г. Хабаровск ул. Краснореченская, 45.

Организационно-правовая форма - учреждение.

Лицевые, счета, открытые в органе Федерального Казначейства:

21226Ц90730 - по целевым средствам,

20226Ц90730 - деятельность по выполнению государственного задания и внебюджетная деятельность.

#### Результаты деятельности учреждения

План приема выполнен на 100%. Государственное задание выполнено на 100%. Контингент обучающихся на 01.01.2017 составил 440 человек, на 01.01.2018 – 448 человек, что на 2 % выше показателя предыдущего года, в том числе прием в 2017 году составил 185 человек, выбыло – выпуск и отсев - 201 человек, отсев произведен по объективным причинам: в связи с нежеланием обучаться и переводом в другие учебные заведения, а также со смертью учащихся. На 01.01.2018 в учреждении 91 человек сирот и лиц, оставшихся без попечения родителей, что составляет 1/5 часть от общего контингента, в том числе 69 человек состоят на полном государственном обеспечении. Выполнение государственного задания осуществлялось по следующим профессиям на базе 9 классов: сварщик, монтажник санитарно-технических, вентиляционных систем и оборудования, мастер ЖКХ, мастер общестроительных работ, делопроизводитель, по адаптированным программам для лиц с ОВЗ и инвалидов, по специальности СПО «Сварочное производство».

На 01.01.2018 численность сотрудников составляет 103 человек, штатная численность 165. Средняя заработная плата по учреждению, за счет всех

источников доходов, составляет 29429,47 рублей, в том числе зарплата педагогических работников 34898,17 рублей, в том числе преподавателей 39120,37 рублей, мастеров – 34281,25 рублей, что на 10% больше предыдущего года. Количество сотрудников, имеющих высшее образование в учреждении 46 чел, что составляет 45%, имеющих среднее профессиональное образование - 38 человек – 37 % от общего числа сотрудников. В 2017 году курсы повышения квалификации прошли 7 человек руководящего состава, что составляет 90% от сотрудников данной категории, 25 человек педагогических работников, что составляет 61 % от сотрудников данной категории, 10 человек учебно - вспомогательного персонала, что составляет 91% от сотрудников данной категории и 5 сотрудников рабочих специальностей.

За счет средств краевого бюджета и экономии денежных средств в техникуме проводится дополнительное образование - ведутся кружки и секции, нагрузка по кружкам составляет в пределах 20% от педагогической нагрузки по учебному процессу. В 2017 году работа спортивной секций осуществлялась по хозрасчетной деятельности.

Объемы закупок, путем проведения торгов, составляют 19,3% от общего числа закупок. Экономия 22,7 %.

#### **Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности**

Доходы техникума: субсидии на выполнение государственного задания – 71581,65 тыс.руб.(94 % от общей суммы доходов) на 5,1 % меньше 2016 года, исполнение за 2017 год – 100%, целевые субсидии – 4960,23 тыс.руб., исполнение за 2017 год - 100% , внебюджетная деятельность – 1440,96 тыс.руб. (2%), на 12,6 % меньше показателей предыдущего года, исполнение за 2017 год – 100%.

Целевые субсидии на сумму 4960,23 тыс.руб.:

- социальное обеспечение населения компенсация расходов по оплате проезда - проезд малообеспеченным -85,4 тыс. рублей, пособие по выпуску, материальная помощь – 2114,62 тыс. рублей, стипендия - 1914,21 тыс. рублей, аварийные работы - ликвидация засора в канализационной трубе - 146 тыс. рублей, субсидии крайвым бюджетным учреждениям на осуществление расходов, связанных с приобретением дорогостоящего оборудования и основных средств, за исключением затрат на комплектование фондов – 700 тыс. рублей – приобретено особо ценное имущество – сварочное оборудование, для подготовки по специальностям.

#### **Анализ показателей отчетности учреждения**

На основании Распоряжения № 1762 от 28.06.2017 министерства инвестиционной и земельно-имущественной политики края было передано имущество по адресу ул. Суворова 1а: четыре объекта недвижимого имущества общей стоимостью 19676089 рублей и 7 объектов движимого имущества общей стоимостью 4673012,82 рублей крайвому государственному казенному общеобразовательному учреждению, реализующему адаптированные основные общеобразовательные программы "Школа - интернат №5", 10.08.2017 подписаны и утверждены акты-приема передачи, объекты сняты с баланса учреждения. Земельный участок по адресу ул.

Суворова 1а, кадастровый номер , 27:23:00507:12 снят с кадастрового учета 25.09.2017.

На основании акта передачи от 5 сентября 2017 года от краевого государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения "Хабаровский краевой колледж искусств" министерства культуры Хабаровского края безвозмездно получено оборудование для столовой в количестве трех единиц общей стоимостью 158021,08 рублей. Оборудование передано с начисленной амортизацией 100%.

На основании акта передачи 0000000159 от 06.12.2017 от министерства образования и науки Хабаровского края безвозмездно получено неисключительное право на использование программного обеспечения VipNet 4 на сумму 7064,31 рублей. 7 февраля 2017 от частного лица безвозмездно получен принтер на сумму 6550 рублей на осуществление уставной деятельности по основной деятельности. Сумма 13614,31 рублей отражена в форме 0503721 по строке "прочие доходы".

За период 2017 года учреждением приобретено оборудование для ведения уставной деятельности на сумму 1 755 200 рублей, в том числе приобретено особо ценное имущество: сварочное оборудование, на сумму 700000 рублей за счет средств иной субсидии, прочее оборудование, учебники на сумму 1055200 рублей за счет средств субсидии на выполнение государственного задания.

По счету 410100 «Основные средства» показатель по счету на 01.01.2018 составляет 37043605,44 рублей, на 01.01.2017 – 59744125,58 рублей. В течении года производилось списание особо ценного и прочего имущества, в результате списания и передачи стоимость основных средств уменьшилась на 22700520,14 рублей.

По счету 4103000 стоимость произведенных активов на 01.01.2018 – 42321171,05 рублей, на 01.01.2017 – 61300730,57 рублей, уменьшилась на сумму 18979559,52 рублей - стоимость участка земли по ул. Суворова 1а.

По счету 4105000 стоимость материальных запасов на 01.01.2018 – 3359221,02 рублей, на 01.01.2017 – 3595497,19 рублей, стоимость материальных запасов уменьшилась на 236276,17 рублей, за счет уменьшения остатка продуктов питания на складе.

По счету 520111000 остаток на 01.01.2018 - 0 рублей, на 01.01.2017 – 10 рублей, уменьшился за счет возврата в бюджет остатка субсидии за 2016 год, который образовался в результате округления плановых показателей за 2016 год.

По счету 320111000 остаток на 01.01.2018 - 0 рублей, на 01.01.2017 – 65549,48 рублей, остаток уменьшился за счет возврата обеспечений по выполненным контрактам за 2017 год.

По счету 420135000 остаток на 01.01.2018 – 4411,60 рублей, на 01.01.2017 - 3800 рублей, по денежным документам - маркированные конверты в кассе, увеличился на 610,60 рублей, в связи с тем в 2017 году писем отправлено на 10 % меньше предыдущего года.

По счету 4206000 остаток на 01.01.2018 - 479578,83 рублей, на 01.01.2017 -1131,22

рублей, увеличилась на 478447,61 рублей за счет дебиторской задолженности в сумме 479578,83 рублей – за отопление, аванс получен в результате превышения предварительного акта выполненных работ, полученного от теплоснабжающей организации 20.12.2017, а 31.12.2017 акт был повторно выставлен на меньшую сумму.

По счету 421006000 остаток на 01.01.2018 – 70739454,74 рублей, на 01.01.2017 – 113432666,93 рублей, уменьшился на 42693212,19 рублей, за счет списания и передачи особо ценного и недвижимого имущества.

По счету 221005000 остаток на 01.01.2018 – 15850,17 рублей за счет того, что в декабре 2017 года учреждение выиграло конкурс на подготовку специалистов для Центра занятости населения в 2017 году, в результате заключения договора перечислено обеспечение в сумму 15850,17 рублей, за счет средств от приносящей доход деятельности.

По счету 430200000 остаток на 01.01.2018 – 0 рублей, на 01.01.2017 – 13475,28 рублей, полностью погашена.

По счету 430300000 остаток на 01.01.2018 – 839841,46 рублей, на 01.01.2017 – 950198 рублей, уменьшился на сумму 110356,54 рублей, что на 15% ниже показателя предыдущего года, в т. ч задолженность по налогу от заработной платы в Пенсионный фонд - 745955,46 рублей, задолженность по налогам за мед. страхование 20 рублей, задолженность по земельному налогу 93866 рублей за декабрь 2017 года. Кредиторская задолженность по налогам сложилась в связи с выделением бюджетных ассигнований на 11 месяцев 2017 года с учетом задолженности декабря 2016 года. Кредиторская задолженность не является просроченной, так как срок уплаты еще не наступил.

По счету 330400000 остаток на 01.01.2018 - 0 рублей, на 01.01.2017 – 65549,48 рублей, уменьшился в связи с возвратом обеспечения конкурсных заявок.

По счету 520500000 на 01.01.2018 – 0 рублей, на 01.01.2017 – 10 рублей, остаток по иной субсидии возвращен в бюджет.

По счету 440150000 остаток на 01.01.2018- 168418,67 рублей, на 01.01.2017 остаток – 0 рублей, приобретение неисключительных прав на программное обеспечение, автострахование и т.п., срок действия по которым наступит в следующем отчетном периоде.

По счету 440160000 остаток на 01.01.2018 – 3123317,71 рублей, на 01.01.2017 – 3298908,55 рублей, по счету 240160000 остаток на 01.01.2018 – 120558,40 рублей, на 01.01.2017 -88716,40 рублей, разница остатков резерва на отпуск по государственному заданию по зарплате остаток уменьшился на сумму 134779,58 рублей и составил 2398809,49 руб., по налогам уменьшился на 40811,26 рублей и составил 724508,22 руб., по внебюджетной деятельности увеличился по зарплате на 24441,19 руб. и составил 92597,39 руб., по налогам увеличился на 7400,81 руб. и составил 27961,01 руб., данные суммы отражены в ф.0503738 по строке отложенные обязательства, в том числе по внебюджетной деятельности 120558,40 руб., по государственному заданию 3123317,71 руб.

В течении отчетного периода были произведены исправления в части выплаты стипендии, восстановленные кассовые расходы субсидии на выполнение государственного задания в сумме 1220000 рублей, за счет средств иной субсидии, что привело к увеличению оборотов по дебиторской задолженности по счету 4205000. Так же в течении года произведено восстановление расходов выплаты материальной помощи по виду расходов с 340 на 321, что также привело к увеличению оборота по кредиторской задолженности на сумму 680924,40 рублей по иной субсидии по виду расходов 340.

Неисполненных обязательств на 01.01.2018 года нет.

Конкурсные закупки в 2017 году на 2018 год не проводились, все контракты 2017 года были закрыты, обеспечения возвращены, в связи с этим средств во временном распоряжении на 01.01.2018 нет.

Проверки Росфиннадзором, органами государственного (муниципального) финансового контроля в 2017 году не проводились.

Остатков средств на лицевых счетах учреждения по всем видам деятельности на 01.01.2018 нет.

Расхождений по результатам проведенной инвентаризации нет.

Безвозмездных перечислений в 2017 году в учреждение не поступало.

Главный бухгалтер



Н. В. Курик