

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2019 г.

Учреждение Государственное автономное профессиональное образовательное учреждение «Республиканский базовый медицинский колледж имени Э.Р. Раднаева»

Обособленное подразделение

Учредитель Министерство здравоохранения Республики Бурятия

Наименование органа,

осуществляющего

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2019
по ОКПО	80973231
по ОКТМО	81701000
по ОКПО	80973231
Глава по БК	804
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Раздел 1 "Организационная структура учреждения"

Полное наименование: Государственное автономное профессиональное образовательное учреждение "Республиканский базовый медицинский колледж имени Э.Р. Раднаева".

Сокращенное наименование: ГАПОУ "РБМК".

Организационно - правовая форма: Государственные автономные учреждения субъектов Российской Федерации.

Юридический почтовый адрес и адрес местонахождения: 670031, г. Улан-Удэ, ул. Терешковой, д. 13.

Учреждение действует на основании Устава, утвержденного приказом Министерства здравоохранения Республики Бурятия от 24.12.2015 г. № 1746 - ОД.

Учреждение самостоятельно ведет финансово-хозяйственную деятельность, имеет самостоятельный баланс и лицевые счета (по учету средств субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания и целевых субсидий), обладает обособленным имуществом, которое закреплено за ним на праве оперативного управления. Собственником имущества является субъект РФ - Республика Бурятия.

Учреждение выполняет государственное задание, а также ведет приносящую доход деятельность.

Сведения об основном виде деятельности (ОКВЭД) : 85.21 - Образование профессиональное среднее;

Сведения о дополнительных видах деятельности (ОКВЭД): 85.42 - Образование профессиональное дополнительное, 56.29 - деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания.

Номера лицевых счетов: 30026Ц12060 - для учета операций со средствами автономных учреждений, 31026Ц12060 - для учета операций с субсидиями на иные цели.

Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением - бухгалтерией, возглавляемым главным бухгалтером.

Подведомственных подразделений и филиалов учреждение не имеет.

Директор ГАПОУ «РБМК» – Замбалова Светлана Доржиевна с 22.06.2018 г. (приказ МЗ РБ от 21.06.2018 г. № 68л/с), Будаев Батор Сигизмундович по 28.05.2018 г. (приказ МЗ РБ от 28.05.2018 г. № 62 л/с).

Главный бухгалтер – Султумова Дулма Доржиевна.

Сведения об основных направлениях деятельности:

- Реализация основных профессиональных образовательных программ среднего профессионального образования - программ подготовки специалистов среднего звена на базе среднего общего образования;
- Реализация дополнительных образовательных программ - повышение квалификации средних медицинских работников.

ГАПОУ «РБМК» создано на основании Постановления Правительства Республики Бурятия от 7 июля 2011г. №349, путем изменения типа существующего учреждения на автономное, с Наблюдательным Советом состоящим из 7 человек.

Председатель совета – Раднаева Ирина Элбековна – начальник отдела организационно-правовой работы Министерства здравоохранения РБ, секретарь – Султумова Дулма Доржиевна - главный бухгалтер ГАПОУ "РБМК".

В 2018 г. состоялись 5 заседаний Наблюдательного совета: 28.02.2018 г., 15.05.2018 г., 27.06.2018 г., 27.09.2018 г., 27.12.2018 г., где рассматривались вопросы:

1. Рассмотрение отчетов о деятельности ГАПОУ "РБМК" и об использовании его имущества за 2017 год, об исполнении Плана его финансово-хозяйственной деятельности, годовой бухгалтерской отчетности ГАПОУ "РБМК" и рекомендаций по вышеуказанным отчетам;
2. Внесение изменений в расходную часть Плана финансово-хозяйственной деятельности ГАПОУ "РБМК" на 2018-2020 г.г. и утверждение на 2021 г.;
3. Рассмотрение вопроса-договора банковского кредита с ПАО "Сбербанк" для приобретения автотранспортных средств, принятия решения по данному вопросу;
4. Внесение изменений в доходную и расходную части Плана финансово-хозяйственной деятельности ГАПОУ "РБМК" на 2018-2020 г.г. и на 2021 г.;
5. Внесение изменений в Положение о закупках товаров, работ, услуг для нужд ГАПОУ "РБМК" в п.22 ч. 1ст.39 глава 7 "Закупка у единственного поставщика";
6. Предложения руководителя автономного учреждения о совершении крупной сделки (получение банковского кредита на сумму 3 500 000 руб.), на условиях изложенных в Протоколе утверждения поставщика (исполнителя) по представлению кредита от 27.06.2018 г.;
7. Внесение изменений в доходную и расходную части Плана финансово-хозяйственной деятельности ГАПОУ "РБМК" на 2018 г.;
8. Рассмотрение заключения договора аренды с Индивидуальным предпринимателем Агафоновым А.П. на 11 месяцев для размещения торговых автоматов в количестве 2-х штук по адресу: г. Улан-Удэ, ул. Терешковой, д.13 и 1-го торгового автомата по адресу: г. Улан-Удэ, ул. Модогоева, д.1;
9. Рассмотрение вопроса об отказе от права оперативного управления в пользу ГБУЗ "Городская поликлиника № 1" автомобиля ГАЗ 3102-581;
10. Внесение изменений в доходную и расходную части Плана финансово-хозяйственной деятельности ГАПОУ "РБМК" на 2018 г. и утверждение на 2019 г.;
11. Внесение изменений в Устав ГАПОУ "РБМК" в пункты 1.3, 1.5;
12. Утверждение Типового положения о закупке товаров, работ, услуг ГАПОУ "РБМК" в соответствии с ФЗ от 18.07.2011 г. № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц";
13. Об одобрении и совершении крупных сделок от имени ГАПОУ "РБМК", заключаемых по результатам электронных процедур (аукциона, запроса котировок, конкурса);

14. О закреплении на праве оперативного управления за ГАПОУ "РБМК" республиканского имущества на основании отказа от прав оперативного управления ГАУЗ "Центр сертификации и контроля качества лекарственных средств Министерства здравоохранения Республики Бурятия".

Раздел 2 "Результаты деятельности учреждения"

Государственное задание ГАПОУ «РБМК» на 2018 г.:

Наименование государственной услуги, предоставляемой учреждением - реализация основных профессиональных образовательных программ среднего профессионального образования - программ подготовки специалистов среднего звена на базе среднего общего образования сестринское дело; реализация основных профессиональных образовательных программ среднего профессионального образования - программ подготовки специалистов среднего звена на базе среднего общего образования лечебное дело; реализация основных профессиональных образовательных программ среднего профессионального образования - программ подготовки специалистов среднего звена на базе среднего общего образования акушерское дело. Объем финансовых средств на выполнение государственного задания в 2018 г. - 49 402,7 тыс. руб. Объем государственной услуги - 345 чел.

Субсидии из средств республиканского бюджета на выполнение государственного (муниципального) задания в 2018 г. были выделены согласно Соглашению с Министерством здравоохранения Республики Бурятия от 29.12.2017 г. № 1.

Предоставление образовательных услуг населению ГАПОУ «РБМК» осуществляется на основании лицензии № 0001081 серия 03ЛЮ1, выдана Министерством образования и науки Республики Бурятия от 02.03.2016г. №2533.

Платные образовательные услуги населению предоставляются в рамках договоров:

- с гражданами
- с организациями (учреждениями) на оказание платных образовательных услуг работникам.

Показатели по средней численности и средней заработной плате:

Штатная численность на 01.01.2018 года составила 291,00 шт. ед., в т.ч. 194,25 шт. ед. - педагогического персонала, 1 шт. ед - директор, 14 шт.ед. - заместители директора и руководители структурных подразделений, 81,75 шт.ед. - прочего персонала. Штатная численность на 01.01.2019 г. (распоряжение МЗ РБ от 19.12.2018 г. № 773-р, приказ ГАПОУ "РБМК" от 31.10.2018 г. № 229а-од об утверждении штатного расписания) составила 297,75 шт. ед., в т.ч. 200,00 шт. ед. - педагогического персонала, 1 шт.ед - директор, 15 шт.ед. - заместители директора и руководители структурных подразделений, 81,75 шт.ед. - прочего персонала.

По штатному расписанию на 01.01.2019 г. предусмотрено 297,75 шт. ед., фактически занято 297,75 шт. ед., при численности 152 чел. Процент занятости составил 100%. Процент укомплектованности составил 51,0%, из них АУП - 100,0%, руководители структурных подразделений - 93%, педагогический персонал - 42,00%, прочий персонал - 65%. Коэффициент совмещения составил 2.0, из них АУП - 1.0, руководители структурных подразделений - 1.0, педагогический персонал - 2.4, прочий персонал- 1.5.

Средняя численность работников на 01.01.2019 года составила 152 человек, в т.ч. 84 чел. - педагогического персонала, 1 - директор, 14 чел. - заместители директора и руководители структурных подразделений, 53 чел. - прочего персонала.

Средняя заработная плата по учреждению на 01.01.2019 год составила всего 36 733,34 руб.:

-педагогический персонал среднего профессионального обучения - 40 103,88 руб., в том числе штатные преподаватели без совместителей (с учетом отпускных за июль, август 2018 г.) - 43 509,94 руб., что составляет 129,5% от индикатора ГАПОУ «РБМК» (30 965 ,00 руб. на 2018г., на основании распоряжения МЗ РБ от 25.10.2018г.№628-р);

-педагогический персонал дополнительного образования – 36 857,11 руб., в том числе штатные преподаватели без совместителей – 35 007,69 руб.;

-прочий персонал – 33 285,93 руб.

Предельный уровень соотношения средней заработной платы (за счет всех источников) руководителя учреждения установлен в кратности до 4, в том числе за счет бюджетных средств в кратности до 3, фактически кратность за счет всех источников 1,8 раз, в том числе за счет бюджетных средств 1,6 раз.

Предельный уровень соотношения средней заработной платы (за счет всех источников) для заместителей руководителя учреждения установлен в кратности до 3, в том числе за счет бюджетных средств в кратности до 2,5, фактически кратность за счет всех источников 1,6 раз, в том числе за счет бюджетных средств 0,9 раз.

Предельный уровень соотношения средней заработной платы (за счет всех источников) главного бухгалтера учреждения установлен в кратности до 3, в том числе за счет бюджетных средств в кратности до 2,5, фактически кратность за счет всех источников 1,7 раз, в том числе за счет бюджетных средств 1,1 раз.

Выплата заработной платы сотрудникам учреждения производится каждые полмесяца: за первые полмесяца - 20 числа текущего месяца, за вторые полмесяца - 5 числа следующего месяца, согласно Коллективному договору ГАПОУ "РБМК" от 19.04.2018 г. раздел 5. Оплата труда п.5.2.2.

Показатели по среднему профессиональному образованию

На 01.01.2018 – количество групп – 36, в т.ч. 15 бюджетных, 21 - платных. Выпуск в 2018 г. - 10 групп.

На 01.01.2019 – количество групп – 37, в т.ч. 15 - бюджетных, 22 - платных. Выпуск в 2019 г. - 10 групп в т.ч. 4 группы бюджетные.

На 01.01.2019 - 849 чел., в т.ч. 344 чел. – бюджет, 505 чел. - платные.

Плановое количество выпускников в 2019 год - 227 чел. в т.ч. бюджет - 94 чел., платные - 133 чел., фактически в 2018 г. выпуск - 220 чел. в т.ч. бюджет - 130 чел., платные - 90 чел.

Количество стипендиатов на 01.01.2018 г. - 291 чел., из них получающие социальную стипендию - 105 чел., академическую - 248 чел.,

На 01.01.2019 г. - 287 чел., из них получающие социальную стипендию - 121чел., академическую - 245 чел.

Всего стипендиальный фонд на 2018 г. составил 3 529 094 руб. в т.ч. субсидии - 3 366 094 руб., платные - 163 000 руб. Субсидия - академическая стипендия 2 053 209 руб., социальная стипендия - 1 166 883 руб., премия - 146 002 руб. Платные - премия 138 000 руб., материальная помощь - 25 000 руб. на основании Положения о стипендиальном обеспечении и других формах материальной поддержки студентов ГАПОУ "РБМК".

Размеры государственной академической, социальной стипендий на основании решения протокола заседания стипендиальной комиссии, приказов на назначения стипендий предусмотрены в следующих размерах:

- государственная академическая стипендия для студентов 1 и 2 курсов - 647 руб., 3 и 4 курсы - 999 руб. (последняя индексация стипендии была произведена с 01.09.2017 г. по Постановлению Правительства Республики Бурятия от 13.07.2017 г. № 345);

- государственная академическая стипендия для студентов 3 и 4 курсов, обучающихся на «отлично» - 1 220 руб., 1 и 2 курсов - 971 руб.;

- государственная социальная стипендия - 971 руб.;

- государственная академическая стипендия для студентов из категории «дети-сироты», «дети, оставшиеся без попечения родителей» - 1 498 руб.;

- государственная академическая стипендия для студентов из категории «дети-сироты», «дети, оставшиеся без попечения родителей», обучающихся на «отлично» - 1 831 руб.;

Детей - сирот, находящихся на полном государственном обеспечении на 01.01.2019 г. составляет 12 чел., из них 12 получают социальную стипендию, 9 – академическую;

Всего средств, направленных на социальное обеспечение детей-сирот на 2018 год составил 1 199 468 руб.: компенсации на питание – 910 311 руб., проезд на городском транспорте - 126660 руб., расходы на проезд к месту жительства и обратно к месту учебы 1 раз в год - 880 руб., пособие по беременности и родам - 5 667 руб., единовременное пособие женщинам, вставшим на учет в ранние сроки беременности - 754 руб., денежная компенсация на приобретение одежды и инвентаря при выпуске - 105 000 руб., единовременное пособие по окончании учебного заведения - 3 000 руб., единовременное пособие на приобретение учебной литературы и письменных принадлежностей - 34 956 руб., денежная компенсация на питание детям - инвалидам - 12 240 руб.

Дети - сироты получают:

- денежная компенсация на питание в размере – 200 руб. в день (Постановление Правительства РБ от 10.07.2018 г. № 374 "Об обеспечении питанием обучающихся в республиканских государственных профессиональных образовательных организациях за счет республиканского бюджета");

- ежемесячное пособие на проезд в общественном транспорте – 900 руб. (решение Улан-Удэнского городского совета депутатов от 25.02.2016 г. № 184-19;

- единовременное пособие при выпуске – 1 000 руб.;

- единовременное пособие на приобретение учебной литературы и письменных принадлежностей – 2 913 руб. (971 руб. * 3);

- расходы на проезд к месту жительства и обратно к месту учебы 1 раз в год;

- единовременная денежная компенсация на приобретение одежды и инвентаря при выпуске в размере 35 000 руб. (Постановление Правительства Республики Бурятия от 27.05.2016 г. № 220);

Дети - инвалиды получают:

- денежная компенсация на питание в размере 120 руб. в день (Постановление Правительства РБ от 10.07.2018 г. № 374 "Об обеспечении питанием обучающихся в республиканских государственных профессиональных образовательных организациях за счет республиканского бюджета").

Показатели по дополнительному профессиональному образованию

Работа отделения дополнительных образовательных программ проводилась согласно плану мероприятий, утвержденного на 2018 год. Основные документы, регламентирующие учебно-методическую деятельность отделения – календарно-тематический план циклов повышения квалификации специалистов по средним медицинским и фармацевтическим образованиям, утвержденный Министерством здравоохранения на 2018 год (КТП), планы работы методического и педагогического Советов. Согласно КТП на 2018 год запланировано 94 циклов, из них циклы повышения квалификации- 57, циклы профессиональной переподготовки – 29, циклы тематического повышения квалификации – 8. Фактически по плану организовано и проведено циклов - 87 циклов, не состоялось 7 циклов. Основная причина - недобор слушателей в группах. Организовано 29 дополнительных циклов, где обучено 681 чел., в 2017 г. было организовано 18 дополнительных циклов и обучено 344 чел. Фактически организовано и проведено - 116 циклов, выполнение плана по циклам составило 123,4%.

Всего обучено на циклах и по индивидуальной программе 2 434 чел., при плане набора - 1 458 чел., выполнение плана набора слушателей составило 167%, так в 2017 г. было обучено 2 155 чел. при плане 1 471 чел. (перевыполнение плана составило 146,5%).

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

ф. 0503762 "Сведения о результатах учреждения по исполнению государственного

Государственное (муниципальное) задание учреждение выполнило на 100 процентов от плановых показателей на сумму 49 402 670 руб.

В 2018 г. были получены Субсидии на иные цели для погашения задолженности по электроэнергии, потребленной в 2015 - 2017 г.г. по решению Арбитражного суда от 18.05.2018 г. в сумме 589 030,07 руб., в связи с чем в составе Пояснительной записки представляются ф. 0503766 "Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на осуществление капитальных вложений" и ф. 0503295 "Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения".

Исполнение по субсидии на иные цели 99,7 %. (расходы истца по уплате госпошлины оплачены из собственных средств КФО 2).

Денежные обязательства, исполнение которых предусмотрено в следующих годах, не принимались.

ф. 0503710 "Справка по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета отчетного финансового года

-счет 5.401.10.183 гр. 3 - 589 030,07 руб. расходы по субсидии на иные цели (потребленная э/энергия за 2015-2017 г.г. по решению Арбитражного суда Республики Бурятия)

- счет 2.401.10.131 гр. 4 - 2 447 410,16 руб. собственные доходы

- счет 4.401.10.131 гр. 4 - 1 729 024,63 руб. доходы на выполнение государственного задания

- счет 4.401.10.172 гр. 4 - 77 483 934,24 руб. расчеты с Учредителем

- счет 2.401.20.233 гр. 4 - 119 353,80 руб. проценты банка по кредитному займу

счет 2.401.20.241 гр. 4 - 6 399 руб. безвозмездно переданное имущество в МЗ РБ (принтер)

счет 2.401.20.263 гр. 4 - 13 020 руб. материальная помощь родственникам бывших сотрудников

счет 2.401.20.291 гр. 4 - 26 281 руб. налоги, пошлины и сборы

счет 2.401.20.292 гр. 4 - 14 068,79 руб. пени за просроченные платежи (страховые взносы) по результатам проверки ПФ по РБ и ФСС по РБ

счет 2 401.20.295 гр. 4 - 88 934,34 руб. административные штрафы, пени за просроченную оплату за потребленную э/энергию в 2015-2017 г.г. АО "Читаэнергосбыт"

счет 2.401.20.296 - гр. 4 - 2 000 руб. расходы истца (АО "Читаэнергосбыт") по уплате государственной пошлины

счет 2.401.20.296 гр. 4 - 16 449,22 руб. расходы, перечисленные в доход бюджета по результатам встречной проверки Счетной палаты по Республике Бурятия - 16 448,31 руб., неустойка по кредитному договору- 0,91 руб.

счет 4.401.20.262 гр. 4 - 1 199 468 руб. расходы на выплату пособий детям-сиротам

счет 4.401.20.271 гр. 4 - 653 260,80 руб. амортизация ОЦДИ.

счет 2.401.121 гр. 5 - 3 720,15 руб. доходы сдачи в аренду площади под торговый автомат

счет 2.401.10.131 гр. 5 - 256,50 руб. возмещение коммунальных затрат

счет 2.401.10.141 гр. 5 - 613,55 руб. штраф за неисполнение срока поставки по контракту с ООО "Зарница" - 372,17 руб., пени за нарушение срока поставки товара ООО "Знак" - 241,38 руб.

счет 2.401.10.172 гр. 5 - 11 786,18 руб. доходы от реализации активов

счет 2.401.10.189 гр. 5 - 149 901,47 руб. иные прочие доходы.

Расшифровка расходов, принятых в уменьшение доходов отчетного периода

Всего расходов 111 179 784,49 руб.;

КОСГУ 211 - 36 929 184,30 руб., сто составляет 33 2 % от общих расходов;

КОСГУ 212 - 01 %;

КОСГУ 213 - 10 %.

ф. 0503721 "Отчет о финансовых результатах деятельности учреждения:

Строка 010 гр. 7 - 107 644 969,91 руб. из них деятельность с целевыми средствами - 589 030,07 руб. (0,5 %), деятельность по государственному заданию - 49 643 553,14 руб. (46,1 %), приносящая доход деятельность - 57 412 386,70 руб. (53,4 %).

Строка 150 гр. 7 - 113 553 478,66 руб. из них деятельность с целевыми средствами - 589 030,07 руб. (0,5 %), деятельность по государственному заданию - 52 984 423,43 руб. (46,7 %), приносящая доход деятельность - 59 980 025,16 руб. (52,8 %).

Заработная плата по всем источникам составляет 61,3 % от общих расходов;

прочие выплаты 0,1 %;

начисления на выплаты по оплате труда 18,4 %;

услуги связи 0,2 %;

транспортные услуги 0,0 %;

коммунальные услуги 3,6 %;

работы, услуги по содержанию имущества 2,3 %;

прочие работы, услуги 2,7 %;

обслуживание долговых обязательств 0,1 %;

безвозмездные перечисления организациям 0,0 %;

социальное обеспечение 1,1 %;

прочие расходы 4,2 %;

расходы по операциям с активами 6,0 %.

ф. 0503723 "Отчет о движении денежных средств учреждения:

строка 010 гр. 4 - 114 305.123,55 руб. увеличение дохода на 6,5% по сравнению с 2017 г.

строка 040 гр. 4 - 3 421,35 руб. доход от собственности уменьшение составило 22,5%, чем в 2017 г.

строка 050 гр. 4 - 110 207 792,16 руб. доход от оказания платных услуг (работ), компенсаций затрат на 115,7% больше, чем в 2017 г.

строка 060 гр. 4 - 613,55 руб. по штрафам, пеням, неустойкам, возмещениям ущерба

строка 120 гр. 4 - 626 230,07 руб. в т. ч. субсидии на иные цели - 589 030,07 руб., прочие безвозмездные поступления - 37 200 руб.

строка 130 гр. 4 - 41 400,42 руб. от реализации нефинансовых активов

строка 150 гр. 4 - 3 425 666 руб. – кредитный займ для приобретения автотранспорта.

строка 463 ,464 гр. 4 - 63 558 461,70 руб. гр. 5 - 15 499 654,22 руб. заимствование денежными средствами КФО 4 в течение 2018 г.

ошибка внутри формы строка 250: 119 353,80 руб. проценты кредитного займа по КОСГУ 230, в аналитической информации по выбытию КОСГУ 233

предупреждение строка 463,464 поступление и выбытие денежных средств при управлении остатками (заимствование в течение 2018 г. денежными средствами КФО 4).

ф. 0503730 "Баланс государственного (муниципального) учреждения

строка 010 гр. 10 - 47 199 151,34 руб. произошло увеличение по сравнению на 01.01.2018 г. на 111,8 %.

строка 070 гр. 10 - 119 220 096, 95 руб. увеличение кадастровой стоимости земельных участков по сравнению на 01.01.2018 г. на 287,3 %.

строка 080 гр. 10 - 2 069 832,97 руб. увеличение по сравнению на 01.01.2018 г. составило 0,5%.

строка 160 гр. 9, 10 - 151 512,17 руб. расходы будущих периодов (подписка на периодические издания 1- полугодие 2019 г.).

строка 200 гр. 9, 10 - 4 719 789,73 руб. денежные средства по собственным доходам

строка 250 гр. 9 ,10 - 789 684,19 руб. дебиторская задолженность по доходам:

- счет 205.21 - 18 999,60 руб. доходы будущих периодов по аренде площади для торговых автоматов;

- счет 205.31 - 770 684,59 руб. задолженность за оказанные образовательные услуги по программам СПО;

строка 260 гр. 9, 10 - 332 745,41 руб. дебиторская задолженность по выплатам увеличилась на 127,7 % по сравнению на 01.01.2018 г.

строка 280 гр. 9, 10 - 247 401,10 руб. прочие расчеты с дебиторами - обеспечение контрактов увеличилось на 130,7 % по сравнению на начало года.

строка 400 гр. 9, 10 - 3 000 000 руб. расчеты с кредиторами по долговым обязательствам - остаток кредитного займа на 01.01.2019 г. (срок погашения июнь 2021 г.).

строка 410 гр. 9, 10 - 9 301,02 руб. (услуги связи и сотовой связи за декабрь 2018 г.

строка 420 гр. 9, 10 - 46,75 руб. НДС по доходу от собственности за декабрь 2018 г.

строка 430 гр. 9, 10 - 72 053,45 руб. средства во временном распоряжении

строка 470 гр. 9, 10 - 8 652 314,14 руб. авансовые платежи за обучение (увеличение на 149,3 % по сравнению на 01.01.2018 г.)

строка 510 гр. 9, 10 - 18 693,15 руб. доходы будущих периодов по аренде площади под торговые автоматы

строка 520 гр. 9, 10 - резервы предстоящих отпусков по субсидии на выполнение государственного задания 1 809 958 руб., приносящей доход деятельности 1 551 745 руб.

В 2018 г. приобретено основных средств на сумму 4 765 581,41 руб. в том числе субсидии - 900 558 руб.: машины и оборудования - 379 000 руб. (компьютеры в сборе 10 комп.), производственный хозяйственный инвентарь - 220 000 руб. (тренажер для обучения физикальному осмотру), библиотечный фонд - 301 558 руб.;

платные - 3 865 023,41 руб.: транспортные средства - 3 425 666 руб. (2 автомобиля), машины и оборудование - 200 125,17 руб. (портативный усилитель голоса - 7 500 руб., настольный микрофон - 3 350 руб., шуруповерт - 9 395 руб., часы настенные - 15 700 руб., кондиционеры - 96 712,17 руб., цифровой беспроводной телефон - 3 490 руб., принтер - 6 399 руб., микромоторы зуботехнические - 34 080 руб., МФУ Kyocera - 23 499 руб.); производственный и хозяйственный инвентарь - 140 791,24 руб. (шкаф-купе - 4 930 руб., диван - 15 000 руб., огнетушители - 4 145 руб., жалюзи - 7 910,24 руб., вибростол стоматологический - 13 000 руб., стул офисный - 13 023 руб., набор медицинской мебели - 70 311 руб., набор мебели в кабинет преподавателей - 9 722 руб., телефон Panasonic - 2 750 руб.); библиотечный фонд - 98 441 руб.

Списано по ветхости основных средств на сумму 842 720,43 руб. в т.ч. субсидии - 731 987,90 руб., платные - 110 732,53 руб., при вводе в эксплуатацию - 125 772,24 руб. в т.ч. платные - 125 772,24 руб.

По Распоряжению Министерства имущественных и земельных отношений Республики Бурятия от 13.12.2018 г. № 04-01-04-684/18 на основании отказа от права оперативного управления ГАУЗ "Центр сертификации и контроля качества лекарственных средств Министерства здравоохранения Республики Бурятия" от 04.12.2018 г. № 119, ходатайства ГАПОУ "Республиканский базовый медицинский колледж имени Э.Р. Раднаева" от 15.11.2018 г. № 714 и согласований Министерства здравоохранения Республики Бурятия от 16.11.2018 г. № 10-01-21-И7288/18, от 11.12.2018 г. № 10-01-21-И7889/18 передано:

1. нежилое помещение по адресу: Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, ул. Жердева, д. 10А, пом. II на сумму 524 432,30 руб.;

2. движимое имущество, не относящееся к ОЦДИ на сумму 905 667,97 руб.(КФО 4 - 839 507,97 руб., КФО 2 - 66 160 руб.);

3. имущество стоимостью менее 10 000 руб. (забалансовый счет) на сумму 354 570,85 руб.

Фондовооруженность работы учреждения составляет на 01.01.2019 г. - 294 160 руб.

Справка о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах

строка 173 - 35 558 013,53 руб. движение денежных средств по заимствованию, возвраты обеспечений по государственным контрактам, кредитного займа, между банком и кассой;

строка 183 - 813 360,36 руб. движение денежных средств по уплате по кредитному займу основного долга, обеспечение исполнения договоров.

ошибка строка 400: 3000 000 руб. кредитный займ.

Фондовооруженность работы учреждения составляет на 01.01.2019 г. - 294 160 руб.

ф. 0503737 Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности:

Субсидии на иные цели и бюджетные инвестиции 2018 г.:

Строка: 010 гр. 4 - 591 000 руб.;

Строка 010 гр. 5, 9 получено субсидий - 589 030,07 руб., согласно Соглашению от 18.12.2018 г. № 49;

Строка 100 гр. 10 не исполнено плановых назначений - 1 969,93 руб. (заявка на кассовый расход в сумме 589 030,07 руб.);

Строка 200 гр. 9 исполнено: 589 030,07 руб. (за потребленную электроэнергию в 2015-2017 г.г., согласно решению Арбитражного суда);

Строка 200 гр. 10 не исполнено плановых назначений - 1 969,93 руб. (расходы истца по уплате госпошлины в сумме 2 000 руб. были оплачены ранее заключения Соглашения от 18.12.2018 г. № 49).

Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания:

Строка 010 гр. 4 - 49 402 670 руб. (больше на 16,7 % ,чем в 2017 г. 42 323 100 руб.);

Строка 010 гр. 5, 9 получено субсидий – 49 402 670 руб., согласно Соглашению с Министерством здравоохранения Республики Бурятия от 29.12.2017 г. № 1, Приложению от 29.12.2017 г. № 1 - график перечислений субсидий;

Строка 200 гр. 9 исполнено: 49 402 670 руб.,

Расходы на выплату заработной платы составили 63,7 % от общих расходов за 2018 г.;

Строка 830 гр. 5, 9 - в течение 2018 г. были заимствования на КФО "2" денежных средств - 31 779 230,852 с последующим возмещением.

Остатков на лицевом счете и в кассе учреждения на 01.01.2019 г. - нет.

Собственные доходы учреждения:

строка 010: гр. 4 по плану ФХД на 2018 г. предусмотрено доходов 58 972 264,92 руб., согласно приказу Министерства здравоохранения РБ от 01.11.2018 г. № 676-ОД;

строка 030: гр. 4 - 3 460,45 руб. (договор с ИП Агафонов на аренду торговой площади для торговых автоматов от 06.07.2017 г. № 84),

строка 040: гр. 4 - 58 889 590,50 руб.,

строка 050: гр. 4 - 613,55 руб. (пени за просрочку поставки учебного оборудования дог. 34/ЗМ от 28.03.2018г., бланки дипломов дог. 2018.63148 от 29.05.2018 г.);

строка 090: гр. 4 - 41 400,42 руб. (восстановление недостачи по продуктам питания в столовой - 39 804,42 руб, доход от сдачи лома черных металлов - 1 596 руб.)

строка 100: гр. 4 - 37 200,00 руб. (спонсорская помощь, согласно писем от 07.12.2017 г. № 732, 13.03.2018 г. № 224, договор пожертвования от 06.09.2018 г. № 711);

Исполнено всего строка 010 гр. 9 - 60 887 757,48 руб. (103,2%):

строка 030: гр. 9 - 3 460,45 руб.;

строка 040: гр. 9 - 60 805 083,06 руб. (исполнение 103,2 %);

Строка 200 гр. 9 исполнено: 61 826 718,84 руб.;

Строка 591: гр. 9 - 329 607,71 руб. возврат обеспечений по государственным контрактам;

Строка 592: гр. 9 - со знаком "-" 387 694,36 руб. обеспечения по государственным контрактам;

Расходы на выплату заработной платы по собственным доходам составили 57,8 % от общих расходов;

Строка 830 гр. 5, 9 - в течение 2018 г. были заимствования с КФО "4" денежных средств - 31 779 230,852 с последующим возмещением.

ф. 0503738 Отчет об обязательствах учреждения

Субсидии на иные цели КФО 5: в 2018 г. принято обязательств всего - 589 030,07 руб. (КВР 244 - 589 030,07 руб. оплата за потребленную электроэнергию в 2015 - 2017 г.г. по решению Арбитражного суда Республики Бурятия от 18.05.2018 г.).

Субсидия на выполнение государственного задания КФО 4: в 2018 года принято обязательств всего на 49 402 670 руб., из них по КВР 244 - 3 621 817,49 руб. (из них с применением конкурентных способов с ИП Оганесян Мкртич Оганесович - эл. аукцион на уборку помещений, территории) на сумму 987 000руб.);

Приносящая доход деятельность (КФО 2) всего на 61 826 718,84 руб., из них по КВР 244 - 14 165 398,68 руб. (из них с применением конкурентных способов на 7 135 178,28 руб. на сумму:

1. ЗАО "Сибирское производство ценных бумаг и другой точной полиграфической продукции" (запрос котировок на оказание услуг по изготовлению бланков дипломов, сертификатов СПО, ДПО – 149 740,00 руб.
2. ИП "Алажинов М. А." (запрос котировок на поставку продуктов питания для студенческой столовой 1 полугодие) -129 445,88 руб.
3. ИП "Алажинов М. А." (запрос котировок на поставку продуктов питания для студенческой столовой 2 полугодие) - 154 038,31 руб.
4. ИП "Бальжинимаев Ч.В. (запрос котировок на поставку офисной бумаги) - 66 150,00 руб.
5. ИП Оганесян М. О. (эл. аукцион на уборку помещений, территории) – 253 000,00 руб.
6. ИП Степанов И. С. (эл. аукцион на техническое обслуживание оргтехники) - 86 710,00 руб.
7. ООО "Аспект" (запрос котировок на техническое обслуживание пожарной сигнализации) - 102 000,00 руб.
8. ООО "Гарантстрой" (запрос котировок на ремонт кабинетов и коридора) - 545 744,00 руб.
9. ООО "Знак" (эл. аукцион на оказание услуг по изготовлению бланков дипломов ММС – 100 890,00 руб.
10. ООО "Охранное Агентство «Альфа-плюс»" (эл. аукцион на оказание услуг по охране объектов СПО, ДПО – 573 335,00 руб.
11. ООО "Правовые информационные технологии" (запрос котировок на информационные услуги СПО, ДПО) – 258 281,76 руб.
12. ООО "Продукты от Титана" (запрос котировок на поставку продуктов питания для студенческой столовой 2 полугодие) -172 882,11 руб.
13. ООО "РТ" (запрос котировок на поставку отделочных материалов) -479 071,98 руб.
14. ООО "Трапеза плюс" (запрос котировок на поставку продуктов питания для студенческой столовой 1 полугодие) -196 038,59 руб.
15. ООО "Фрут Вэйс" (запрос котировок на поставку продуктов питания для студенческой столовой 1 полугодие) -82 871,80 руб.
16. ООО "Фрут Вэйс" (запрос котировок на поставку продуктов питания для студенческой столовой 2 полугодие) -62 486,73 руб.
17. ООО "Медведь - СеверАвто" (аукцион в электронной форме - 2 315 666 руб., запрос котировок в электронной форме - 1 110 000 руб. на поставку автотранспортных средств) - 3 425 666 руб.
18. ООО "Паритет" (запрос котировок в электронной форме на изготовление полиграфической продукции СПО) - 40 600 руб.
19. ООО "РТ" (запрос котировок в электронной форме на поставку отделочных материалов) - 95 571,12 руб.

20. ГАУЗ "Городская поликлиника №2" (запрос котировок в электронной форме медицинский осмотр сотрудников) - 160 000 руб.

Обязательства по субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания, иным целям и собственным доходам приняты в начале года в полном объеме по всем КВР, кроме КВР 244 (по факту заключения договоров и контрактов);

Денежные обязательства принимались по факту оплаты по договорам и контрактам.

Раздел 4 "Анализ показателей отчетности учреждения"

ф. 0503768 "Сведения о движении нефинансовых активов учреждения"

Субсидии на выполнение государственного задания:

Жилые помещения без изменений;

Нежилые помещения - получено безвозмездно (ГАУЗ "Центр сертификации лекарственных препаратов) - 524 432,30 руб., перевод в иное движимое имущество (ограждение) - 415 315,44 руб.;

Машины и оборудование - получено безвозмездно - 593 758,17 руб., выбытие 544 351,46 руб.

Транспортные средства - отказ от оперативного права на автомобиль ГАЗ 3110 Волга в пользу ГБУЗ "Городская поликлиника № 1 - 350 000 руб.;

Инвентарь производственный и хозяйственный - получено безвозмездно - 245 749,80 руб., списано - 187 636,44 руб.;

Прочие основные средства (библиотечный фонд) - приобретено 301 558, руб.

Амортизация основных средств составляет 72,7 %.

Собственные доходы учреждения:

Машины и оборудование получено безвозмездно 108 030 руб., приобретено 200 125,17 руб., списано 119 785 руб., отказ от оперативного управления в пользу Министерства здравоохранения РБ 6 399 руб.(принтер);

Транспортные средства приобретено 2 автомобиля за счет кредитного займа 3 425 666 руб.;

Инвентарь производственный и хозяйственный приобретено 140 791,24 руб., получено безвозмездно 38 500 руб., списано 116 719,77 руб.;

Прочие основные средства приобретено 98 441, руб., получено безвозмездно 22 619,30 руб.

Амортизация основных средств составляет 65 %.

ф. 0503769 Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения

По состоянию на 1 января 2019 года просроченной кредиторской задолженности нет.

Дебиторская и кредиторская задолженности по выполнению государственного (муниципального) задания на 01.01.2018 г. отсутствует, на 01.01.2019 г. - отсутствует;

счет 401.60.211 - 1 390 137 руб. резерв на отпуска по состоянию на 01.01.2019 г.;

счет 401.60.213 - 419 821 руб. страховые взносы резерв на отпуска по состоянию на 01.01.2019 г.

-Дебиторская и кредиторская задолженности субсидии на иные цели на 01.01.2018 г. - отсутствует, на 01.01.2019 г. - отсутствует;

Дебиторская задолженность по собственным доходам на 01.01.2018 г. - 1 923 264,92 руб., 01.01.2019 г. - 1 369 831 руб.:

- счет 205.21 - 18 999,60 руб. доходы будущих периодов по аренде площади для торговых автоматов;

- счет 205.31 - 770 684,59 руб. задолженность за оказанные образовательные услуги по программам СПО;

- счет 206.21 - 1 307,20 руб. услуги мобильной связи;

- счет 206.23 - 294 516 руб. электроэнергия;

- счет 206.34 - 36 922,21 руб. гсм;

-- счет 210.05. - 247 401,10 руб. средства для обеспечения участия в открытых аукционах в электронной форме.

Дебиторская задолженность уменьшилась на 29 % по сравнению на 01.01.2018 г. в связи с уменьшением задолженности за оказанные образовательные услуги, гсм.

Кредиторская задолженность по собственным доходам на 01.01.2018 г. -5 799 361,40 руб., 01.01.2019 г. - 8 661 661, 91 руб.:

- счет 205.31 - 8 652 314,14 руб. авансовые платежи за обучение по программам СПО и ДПО (договора с лечебными учреждениями и физическими лицами);

- счет 302.21 - 8 013,40 руб. услуги связи за декабрь 2018 г.;

- счет 302.23 - 1 287,62 руб. услуги за электроэнергию за декабрь 2018 г.;

- счет 303.04.121 - 46,75 руб. НДС за IV квартал 2018 г.;

- счет 401.40.121 - 18 693,15 руб. доходы будущих периодов по аренде площади для торговых автоматов;

- счет 401.60.211 - 1 191 816 руб. резерв на отпуска по состоянию на 01.01.2019 г.;

- счет 401.60.213 - 359 929 руб. страховые взносы резерв на отпуска по состоянию на 01.01.2019 г.

Кредиторская задолженность увеличилась на 149,3 % по сравнению на 01.01.2018 г. в связи с увеличением авансовых платежей за обучение по программам СПО и ДПО. Услуги

Дебиторская и кредиторская задолженности по выполнению государственного (муниципального) задания на 01.01.2018 г. отсутствует, на 01.01.2019 г. - отсутствует;

счет 401.60.211 - 1 390 137 руб. резерв на отпуска по состоянию на 01.01.2019 г.;

счет 401.60.213 - 419 821 руб. страховые взносы резерв на отпуска по состоянию на 01.01.2019 г.

-Дебиторская и кредиторская задолженности субсидии на иные цели на 01.01.2018 г. - отсутствует, на 01.01.2019 г. - отсутствует;

Дебиторская задолженность по собственным доходам на 01.01.2018 г. - 1 923 264,92 руб., 01.01.2019 г. - 1 369 831 руб.:

- счет 205.21 - 18 999,60 руб. доходы будущих периодов по аренде площади для торговых автоматов;

- счет 205.31 - 770 684,59 руб. задолженность за оказанные образовательные услуги по программам СПО;

- счет 206.21 - 1 307,20 руб. услуги мобильной связи;

- счет 206.23 - 294 516 руб. электроэнергия;

- счет 206.34 - 36 922,21 руб. гсм;

-- счет 210.05. - 247 401,10 руб. средства для обеспечения участия в открытых аукционах в электронной форме.

Дебиторская задолженность уменьшилась на 29 % по сравнению на 01.01.2018 г. в связи с уменьшением задолженности за оказанные образовательные услуги, гсм.

Кредиторская задолженность по собственным доходам на 01.01.2018 г. -5 799 361,40 руб., 01.01.2019 г. - 8 661 661, 91 руб.:

- счет 205.31 - 8 652 314,14 руб. авансовые платежи за обучение по программам СПО и ДПО (договора с лечебными учреждениями и физическими лицами);

- счет 302.21 - 8 013,40 руб. услуги связи за декабрь 2018 г.;

- счет 302.23 - 1 287,62 руб. услуги за электроэнергию за декабрь 2018 г.;

- счет 303.04.121 - 46,75 руб. НДС за IV квартал 2018 г.;

- счет 401.40.121 - 18 693,15 руб. доходы будущих периодов по аренде площади для торговых автоматов;

- счет 401.60.211 - 1 191 816 руб. резерв на отпуска по состоянию на 01.01.2019 г.;

- счет 401.60.213 - 359 929 руб. страховые взносы резерв на отпуска по состоянию на 01.01.2019 г.

Кредиторская задолженность увеличилась на 149,3 % по сравнению на 01.01.2018 г. в связи с увеличением авансовых платежей за обучение по программам СПО и ДПО. Услуги

оказанные за обучение по программе среднего профессионального обучения предоставляются два раза в год по окончании семестров, согласно Учетной политике ГАПОУ "РБМК" от 29.12.2017 г. № 343 - од (I семестр в декабре, II семестр в июне).

Просроченная кредиторская задолженность на 01.01.2019 г. отсутствует, в том числе по заработной плате, стипендии, пособию детям-сиротам.

ф. 0503772 "Сведения о суммах заимствований":

На начало 01.01.2019 г. долгосрочная задолженность по кредитному займу перед Байкальским ПАО Сбербанк составляет 3 000 000 руб. (срок полного погашения июнь 2021 г.).

ошибка: 3000 000 руб. кредитный займ.

ф. 0503775 "Сведения о принятых и неисполненных обязательствах":

Неисполненные обязательства всего 9 301,02 руб.: услуги связи за декабрь 2018 г. 8 013,40 руб., услуги за потребление э/энергии за декабрь 2018 г. Счета-фактуры, акты выполненных работ были предъявлены в январе 2019 г.

Неисполненные денежные обязательства всего 9 013,02 руб.: услуги связи за декабрь 2018 г., услуги за потребление э/энергии за декабрь 2018 г. Оплата прошла в январе 2019 г.

ф. 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения»:

По состоянию на 01.01.2018 г. остатки денежных средств составили по собственным доходам 2 735 082,46 руб.: на лицевом счете - 2 301 014,68 руб., в т.ч. средства во временном распоряжении - 156 964,65 руб., касса - 434 067,78 руб.

на 01.01.2019 г. - 4 719 789,73 руб. : лицевой счет - 4 050 283,73 руб., в т.ч. средства во временном распоряжении - 72 053,45 руб. (обеспечение исполнения договоров), касса - 669 506 руб.

По субсидии на выполнение государственного задания - остаток отсутствует

Лимит остатка кассы в 2018 г. - 942 000 руб., согласно приказу ГАПОУ "РБМК" от 29.12.2017 г. № 341 - од "О лимите кассы". Нарушения по превышению остатков лимита кассы не установлены.

ф. 0503790 "Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения"

На земельном участке расположенном по адресу: г. Улан-Удэ, ул. Терешковой, 13 (площадь 2 711 кв. м., кадастровый номер 03:24:033503:29 находится объект незавершенного строительства (физкультурно-оздоровительный комплекс). Кадастровый номер объекта 03-03-01/035/2007-367 от 08.05.2007 г. Степень завершенности строительства 54 %. В течение 1990 - 1992 годов СМУ - 5 треста "Жилгражданстрой" и СМУ "Дальстальконструкция" были

возведены фундамент и каркас здания с ограждающими панелями. В 1992 году из-за дефицита финансовых средств, строительство было прекращено без проведения мероприятий по консервации объекта. Числится без стоимости в количестве 1 объекта.

Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности учреждения"

ф. 0503773 "Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения":

Изменений остатков валюты баланса нет.

В 2018 г. проводилась выездная проверка УПФР по г. Улан-Удэ - филиал ОПФР по Республике Бурятия за период 01.01.2015 по 31.12.2016 г.г. Всего по результатам проверки выявлена недоимка: по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование в Пенсионный фонд РФ в сумме 28 243,12 руб., по страховым взносам на обязательное медицинское страхование в Федеральный фонд обязательного медицинского страхования в сумме 6 547,27 руб. Также 30.03.2018 г. прошла выездная проверка ГУ - региональным отделением Фонда социального страхования РФ по Республике Бурятия. В результате сумма неуплаченных страховых взносов составила 2,9% - 3 722,95 руб., 0,2% - 256,77 руб., не приняты к зачету расходы на выплату страхового обеспечения по обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством - 9 351,19 руб. Внешние проверки не проводились.

С 07.11.2018 г. по 14.11.2018 г. была проведена встречная проверка Счетной палаты по Республике Бурятия использования субсидий на иные цели, выделенных в 2017 г. Выявлены неправомерные расходы в сумме 16 448,31 руб. Неправомерные расходы были перечислены в доход бюджета платежным поручением от 28.12.2018 г. № 1945.

Согласно Положению о внутреннем финансовом контроле от 29.12.2017 г. № 342 - од были проведены:

- снятие остатков денежных средств в кассе учреждения - недостачи и излишков нет;
- проверка показаний спидометров автотранспортов - расхождения не установлены;
- снятие остатков продуктов питания и кассы столовой было выявлено: излишки денежных средств в кассе столовой 200 руб., недостача продуктов питания - 29 614,24 руб.


Излишки денежных средств оприходованы ПКО № 2126 от 12.10.2018 г. Недостача восстановлена ПКО № 2274 от 02.11.2018 г., № 2277 от 02.11.2018 г., № 2291 от 06.11.2018 г., № 2292 от 06.11.2018 г. Виновному лицу было объявлено дисциплинарное взыскание в виде выговора (приказ ГАПОУ "РБМК" от 12.10.2018 г. № 122-л, от 23.10.2018 г. № 125-л).

29.06.2018 г. был подписан договор об открытии невозобновляемой кредитной линии № 8601000-80067-0 для приобретения автотранспортных средств. В августе 2018 г. были приобретены два автотранспортных средства на сумму 3 425 666 руб.

Финансовый учет и сдача отчетности ГАПОУ "РБМК" в 2018 г. производилось с использованием следующих программных средств:

- 1с бухгалтерия 8.0
 - 1с зарплата 8.0
 - Microsoft office
 - СБИС
 - Консультант+
 - Документы ПУ-5
 - Программный комплекс для работы на bus.gov.ru, zakupki.gov.ru,
- Сбербанк -АСТ, РТС-тендер

Руководитель


(подпись)


Замбалова С. Д.
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы


(подпись)

Шапхаева И.М.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Сулгумова Д.Д.
(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

(наименование, местонахождение)

ОГРН	
ИНН	
КПП	

Руководитель

(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

" ____ " _____ 20 ____ г.