

**Пояснительная записка
на 01.01.2020г.**

Обособленное подразделение - Каспийский институт морского и речного транспорта филиал ФГБОУ ВО «ВГУВТ»

Наименование бюджета (публично-правового образования) - ФЕДЕРАЛЬНОЕ АГЕНСТВО МОРСКОГО И РЕЧНОГО ТРАНСПОРТА

Периодичность: - квартальная

Единицы измерения: - руб.

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

Раздел 1 «Организационная структура»

Полное наименование: Каспийский институт морского и речного транспорта филиал федерального государственного бюджетного образовательного учреждения Высшего Образования «Волжского государственного университета водного транспорта».

Сокращенное наименование: Каспийский институт морского и речного транспорта филиал ФГБОУ ВО «ВГУВТ».

Организационно-правовая форма: Государственные бюджетные учреждения субъектов РФ.

Юридический адрес: 603005, г. Н. Новгород, ул. Нестерова, д.5.

Почтовый адрес филиала: 414000, Россия, Астраханская область, г. Астрахань, ул. Урицкого, дом 17/ ул. Никольская, дом 6/ ул. Фиолетова, дом 14.

Номера Лицевых счетов:

20256X11190 – для учета операций с субсидиями на выполнение государственного задания, доходами от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности, со средствами во временном распоряжении;

21256X11190 – для учета операций с субсидиями на иные цели.

Каспийский институт морского и речного транспорт филиал ФГБОУ ВО «ВГУВТ» является структурным подразделением в составе Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования "Волжский государственный университет водного транспорта".

Каспийский институт морского и речного транспорта филиал ФГБОУ ВО «ВГУВТ» находится в федеральном подчинении, руководствуется в своей деятельности Положением.

Каспийский институт морского и речного транспорта филиал ФГБОУ ВО «ВГУВТ» финансируется из федерального бюджета на выполнение государственного задания в соответствии с ПФХ. Филиал наделен полномочиями юридического лица.

Филиал ведет отдельный учет бюджетных и внебюджетных средств с дальнейшим представлением соответствующей отчетности в органы казначейства, ИФНС по Кировскому району г. Астрахани, внебюджетные фонды, а также в ФГБОУ ВО «ВГУВТ».

Непосредственное управление деятельностью филиала осуществляет директор, который назначается и освобождается от должности приказом ректора и действует на основании и в рамках выданной на ее имя доверенности (от 12.01.2018 г. № 3).

Филиал реализует образовательные программы Базового уровня СПО и ВПО, программы дополнительного образования, программы профессиональной подготовки в соответствии с лицензией.

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

Раздел 2 «Результаты деятельности»

Основным направлением повышения эффективности расходования средств является закупки на основе проведения аукционов и сопоставление котировочных заявок при оплате товаров и услуг.

Сведения о заключенных государственных контрактах (руб.)	
Бюджетная деятельность	
Код вида расхода– 244, из них:	58 599 890,00
статья 221	0,00
статья 223	11 310 603,03
статья 225	3 951 327,06
статья 226	6 248 214,51
статья 310	32 094 929,04
статья 340	4 994 816,36
Внебюджетная деятельность	
Код вида расхода– 244, из них:	78 280 376,16
статья 221	860 020,36
статья 223	2 000 047,91
статья 224	912 400,00
статья 225	32 265 584,97
статья 226	11 701 187,47
статья 227	65 609,88
статья 229	15 004,23
статья 310	15 903 936,00
статья 340	14 556 585,34

Для усиления контроля над безусловным выполнением требований Федерального закона 44-ФЗ и исключением неэффективного использования средств, проводится еженедельный мониторинг состояния исполнения государственных контрактов.

Информация о фактической деятельности:

<u>ДВИЖЕНИЕ КОНТЕНГЕНТА УЧАЩИХСЯ</u>				
	<u>Бюджет</u>		<u>Внебюджет</u>	
	<u>Очное</u> <small>(чел.)</small>	<u>Заочное (чел.)</u>	<u>Очное</u> <small>(чел.)</small>	<u>Заочное (чел.)</u>
ИТОГО на 01.01.19г.	1148	447	666	1388
<u>в том числе:</u>				
<u>СПО</u>				
1	2	3	4	5
<u>на 01.01.2019 г.</u>	847	177	620	241
Прием	220	40	160	79
Прибыло	26	12	11	63
Отчислено	52	37	113	49
Выпуск	197	28	112	61
<u>на 01.01.2020 г.</u>	844	164	566	273
<u>ВО</u>				
<u>на 01.01.2019 г.</u>	301	270	46	1147
Прием	96	40	1	151
Прибыло	5	13	2	208
Отчислено	46	38	7	234
Выпуск	38	58	2	394
<u>на 01.01.2020 г.</u>	318	227	40	878
<u>ИТОГО на 01.01.20г.:</u>	1162	391	606	1151

<u>ВСЕГО СТУДЕНТОВ ПО</u>	
<u>ИНСТИТУТУ на 01.01.2020г.</u>	
<u>БЮДЖЕТ (чел.)</u>	<u>ВНЕБЮДЖЕТ (чел.)</u>
1553	1757
3310	

Численность персонала всего на 01.01.2020 года -297 чел., в том числе:

-Профессорско-преподавательский состав – 119 чел.

-Административно-управленческий и вспомогательный состав – 178 чел.

Среднемесячная заработная плата, начисленная за счет всех источников финансирования – 48 800 рублей. В том числе:

- Среднемесячная заработная плата, начисленная за счет субсидий – 17 700 рублей;
- Среднемесячная заработная плата, начисленная за счет средств от приносящей доход деятельности – 31 100 рублей;
- Среднемесячная заработная плата профессорско-преподавательского состава – 53 010 рублей.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета»

1. Бюджетная деятельность

В 2019 году на выполнение государственного задания утверждено субсидий – 140 709 800,00 рублей.

Субсидии на иные цели (стипендия) утверждено – 20 962 336,00 руб.

Сведения о кассовом исполнении плана ФХД:

Кассовое исполнение субсидий на государственное задание за 2019г.– 140 709 800,00 рублей (100 % от плана)

Кассовое исполнение субсидий на иные цели за 2019г. – 20 962 336,00 рублей (100 % от плана).

2. Внебюджетная деятельность

На 2019 год по плану утверждено по доходам – 223 275 804,25 руб.

Назначено в соответствии с планом на 2019 г. по расходам– 222 095 953,81 руб.

Сведения о кассовом исполнении ФХД:

По доходам:

- кассовое исполнение за 2019г. – 223 275 804,25 руб. (100%)

По расходам:

- кассовое исполнение за 2019г. – 222 095 953,81 руб. (100%).

План доходов на 2019 год

Наименование	План, руб.
СПО - (очное, заочное)	58 821 773,00
ВПО - (очное, заочное)	62 162 943,00
Дополнительные образовательные услуги	47 668 100,00
Курсы повышения квалификации	38 678 609,00
Подготовительные курсы	1 785 978,00
НИС	1 192 335,00
Оплата проживания в общежитии	5 702 826,00
Доходы от реализации ТМЦ	5 896 360,40
Физкультурно-оздоровительные услуги	450 321,00
Прочие работы, услуги	899 461,85
ИТОГО:	223 258 707,25

Анализ доходов за 2019 год

Наименование	План, руб.	Факт, руб.	Отклонение, %
СПО	58 821 773,00	58 821 773,00	0,0
ВПО	62 162 943,00	62 162 943,00	0,0
Дополнительные образовательные услуги	47 668 100,00	47 668 100,00	0,0
Курсы повышения квалификации	38 678 609,00	38 678 609,00	0,0
Подготовительные	1 785 978,00	1 785 978,00	0,0
НИС	1 192 335,00	1 192 335,00	0,0
Оплата проживания в	5 702 826,00	5 702 826,00	0,0
Доходы от продажи ТМЦ	5 896 360,40	5 896 360,40	0,0
Физкультурно-оздоровительные	450 321,00	450 321,00	0,0
Прочие работы,	899 461,85	899 461,85	0,0
ИТОГО:	223 258 707,25	223 258 707,25	0,0

Основными видами являются:

- платная образовательная деятельность;
- организация проживания в общежитии;
- работы, выполняемые лабораторией по изучению износов и испытаниям материалов;
- прочие работы и услуги (медицинские услуги, физкультурно-оздоровительные услуги, организация питания).

Доходы от внебюджетной деятельности

Наименование	За 2018года		За 2019года	
	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес %	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес %
Образовательная деятельность	214 053,6	94	209 118,0	93,7
Услуги проживания в общежитии	5 084,3	2,2	5 703,0	2,6
Работы лаборатории по изучению износосов и испытаниям материалов	748,8	0,3	1 192,0	0,5
Реализация материальных запасов	6943,3	3,0	5 896,0	2,6
Прочие работы, услуги	1236,8	0,5	1 350,0	0,6
ИТОГО:	228 066,8	100,0	223 259,0	100,0

Доходы от образовательной деятельности

Наименование	За 2018 года		За 2019 года	
	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес %	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес %
Платные образовательные услуги в рамках основных профессиональных программ	109 464	54	120 985	58
Платные образовательные услуги в рамках дополнительных	94 456	46	88 133	42
ИТОГО:	203920	100	209118	100

Анализ показывает, что 93,7% доходов составляет платная образовательная деятельность. Структура доходов за 2018года и за 2019года не изменилась.

Главным источником доходов является платная образовательная деятельность.

Платная образовательная деятельность включает в себя:

- доходы от платных образовательных услуг в рамках основных профессиональных образовательных программ СПО и ВПО.
- доходы от платных образовательных услуг в рамках дополнительных образовательных программ по повышению квалификации и переподготовки кадров профессиональных образовательных программ.

Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности»

По состоянию на 1 января 2020 года за филиалом не числится просроченной дебиторской и кредиторской задолженности. Долгосрочная задолженность в сумме 90 985,54 рублей, отраженная в ф.0503769 (2) , ф.0503738(2) и в ф.0503730 начислена на основании договора водопользования, действующего по 2025 год включительно. Текущей задолженности по указанному договору нет.

В ф.0503737 (2) в графе «Некассовые операции» отражена сумма 17 097,00 рублей – удержание в течение года из заработной платы сотрудников за услуги мобильной связи в связи с превышением лимита, определенным приказом директора.

Обязательств по судебным решениям и исполнительным документам на 1 января 2020 года нет.

События после отчетной даты, которые подлежат отражению в оборотах 2019 года и отчетности за этот год, не происходили. Ошибок прошлых лет в 2019 году не выявлено.

Резервы предстоящих расходов на 2020 год сформированы только на оплату отпусков и оплату страховых взносов, в том числе:

Резервы на оплату отпусков за фактически отработанное время:

- 2 401 60 211 – 3 883 116 руб.

- 4 401 60 211 – 1 256 838 руб.

Итого: 5 139 954 руб.

Резервы на оплату отпусков за фактически отработанное время в части оплаты страховых взносов:

- 2 401 60 213 – 1 172 701 руб.

- 4 401 61 213 – 379 565 руб.

Итого: 1 552 266 руб.

Всего: 6 692 220 руб.

Расходы будущих периодов на 01.01.2020 год составляют 8 522 001,80 рубль (ф.0503730) код КОСГУ 226 (расходы на приобретение неисключительных (пользовательских), лицензионных прав на программное обеспечение, на осуществления ОСАГО, расходы на приобретение лицензий, сертификатов и прочие).

В ф.0503768(4) по забалансовому счету 26 «Имущество, переданное в безвозмездное пользование» отражена сумма 1 503 257,53 рублей по договору №347/19 от 30.08.2019 г. безвозмездного пользования.

В составе Пояснительной записки представлено Приложение №5 к письму Министерства финансов Российской Федерации № 02-06-07/103995 от 31.12.2019 г «Расшифровка показателей, отраженных в Справке по заключению учреждением счетов бухгалтерского учета (ф.0503710)» по кодам КОСГУ 173 и 190.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности»

Инвентаризация в целях составления годовой отчетности за 2019 год проведена с 1 ноября по 24 декабря 2019 года.

Недостач и хищений не обнаружено в связи с чем, в составе Пояснительной записки не представляется таблица 6.

Признаки обесценения объектов нефинансовых активов во время инвентаризации не выявлены.

В отчетном периоде УФК по Астраханской области проводили в учреждении государственный финансовый контроль за 2018 год.

В связи с отсутствием числовых показателей в составе годовой отчетности и Пояснительной записки к ней не представлены формы и приложения:

- Справка по консолидируемым расчетам учреждения (ф. 0503725);
- Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и бюджетных инвестиций (ф. 0503766);
- Сведения об использовании целевых иностранных кредитов (ф.0503767);
- Сведения о финансовых вложениях учреждения (ф. 0503771);
- Сведения о суммах заимствований (ф. 0503772);
- Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения (ф. 0503773);
- Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф. 0503295);

Главный бухгалтер



З.А.Максимова