

Утвержден  
наблюдательным советом государственного автономного  
профессионального образовательного учреждения  
ГАПОУ СО «РПТ»  
(наименование учреждения)  
Кочегарова Т.Н.  
( Ф.И.О. ,подпись председателя наблюдательного совета)  
(ата. № протокола заседания наблюдательного совета)

**Отчет об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности**  
**государственного автономного профессионального образовательного учреждения**  
**Свердловской области «Режевской политехникум»**  
**на 1 октября 2018 года**

Государственное автономное профессиональное образовательное учреждение Свердловской области «Режевской политехникум» (ГАПОУ СО «РПТ») информирует об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности на 1 октября 2018 года, согласно приказа Министерства общего и профессионального образования Свердловской области за № 314-и от 24.09.2018 г. «О сроках представления бюджетной и бухгалтерской отчетности на 1 октября 2018 года государственными учреждениями Свердловской области, подведомственными Министерству общего и профессионального образования Свердловской области».

На основании Соглашения № 35 от 17.01.2018 г. (с изменениями, дополнительно выделено на оплату коммунальных услуг), о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания ГАПОУ СО «РПТ» на 2018 год утверждена субсидия в сумме **66 788 633,13 рублей.**

В соответствии с государственным заданием ГАПОУ СО «РПТ» на 2018 год, утвержденным приказом Министерства общего и профессионального образования Свердловской области «Об утверждении государственных заданий государственными учреждениями Свердловской области по предоставлению государственных услуг (работ) физическими и (или) юридическими лицами на безвозмездной основе за счет средств областного бюджета на 2018 год предусмотрено оказание 21 государственной услуги.

Целью деятельности Автономного учреждения в соответствии с Уставом ГАПОУ СО «РПТ» являются:

- 1) осуществление образовательной деятельности по образовательным программам среднего профессионального образования – основная цель деятельности Автономного учреждения;
- 2) осуществление образовательной деятельности по образовательным программам, реализация которых не является основной деятельностью Автономного учреждения;
- 3) удовлетворение потребностей граждан в получении профессионального образования в соответствии с федеральными государственными образовательными стандартами;
- 4) создание комплекса условий, обеспечивающих получение качественного образования.

На 01 января 2018г. количество обучающихся составляло 1085 человек, из них:

- обучающихся за счет бюджета Свердловской области 1110 человек:
  - по программам подготовки квалифицированных рабочих, служащих – 254 человека;
  - по программам подготовки специалистов среднего звена – 800 человек:  
565 чел.– очной формы обучения, 235 человек – заочной формы обучения;
  - по программам профессиональной подготовки – 31 человека.
- обучающихся по договорам об оказании платных образовательных услуг – нет.

Рассмотрим подробно изменения, произошедшие в контингенте обучающихся Режевского политехникума за период с 01.01.2018г. по 30.09.2018г.



1. **Выпуск** составил 220 человек, в т.ч.

- по программам среднего профессионального образования 210 человек: очное отделение 176 человек (по программам подготовки квалифицированных рабочих, служащих – 52 человека, по программам подготовки специалистов среднего звена – 124 человека), заочное отделение 34 человека;

- по программам профессионального обучения – 10 человек.

2. **Прием** в 3 квартале составил 191 человек, в т.ч. :

- по программам среднего профессионального образования 174 человека очного отделения : по программам подготовки квалифицированных рабочих, служащих – 25 человек, по программам подготовки специалистов среднего звена – 149 человек; по программам профессионального обучения – 17 человек.

3. **Отчисления** составили 101 человек:

- 72 человек по программам подготовки специалистов среднего звена: 37 человек - очной формы обучения, 35 человек – заочной формы;
- 25 человек по программам подготовки квалифицированных рабочих (служащих);
- 4 человека по программам профессионального обучения.

Причина отчисления – трудоустройство (7 человек в связи с трудным материальным положением в семье – это совершеннолетние студенты очной формы обучения по ППССЗ); перемена места жительства (11 человек: 8чел. – очной формы ППССЗ, 1 чел.- заочной формы ППССЗ и 2чел.- ППКРС); по семейным обстоятельствам (21 человек: 8 чел.- очной формы обучения по ППССЗ, 11 чел. заочной формы обучения по ППССЗ, 2 чел. по ППКРС); в связи с невыходом из академического отпуска (4 чел.- по ППССЗ очной формы, 2 чел.-заочн.формы ППССЗ, 4чел.- по ППКРС); перевод в другую образовательную организацию (9 человек: 3чел. по ППССЗ очной формы, 1 чел. по ППССЗ заочной формы, 5 чел. по ППКРС).

Отчисления в связи с неуспеваемостью составили 39 человек: 7 человека очной формы обучения по ППССЗ, 20 человек по ППССЗ заочной формы, 12 чел. по ППКРС.

Причины отчисление по программам профессионального обучения: 1 чел. по семейным обстоятельствам, 3 чел. – в связи с неуспеваемостью.

3. В течение рассматриваемого периода прием по переводу из других образовательных организаций составил 41 человек: по программам подготовки специалистов среднего звена очной формы обучения – 25 человека, заочной формы- 4 человека; по программам подготовки квалифицированных рабочих, служащих – 3 человек; по программам профессионального обучения – 9 человек.

4. Прием из числа ранее отчисленных составил 3 человека: 1 чел.- по ППКРС, 1 чел.- по ППССЗ очной формы обучения и 1 человек заочной формы обучения.

5. Перевод внутри образовательного учреждения:

- ✓ 5 чел. перевод с одной образовательной программы на другую - с ППССЗ на ППКРС;
- ✓ 1 чел.-перевод с ППКРС на ППССЗ очной формы обучения; перевод с одной формы обучения на другую – 2 человека: с очной формы обучения ППССЗ на заочную.

Таким образом, контингент обучающихся на 30.09.2018 г. составляет 999 человек, в т.ч.

- по программам подготовки квалифицированных рабочих, служащих – 210 человек;
- по программам подготовки специалистов среднего звена – 745 человек:  
573 чел.– очной формы обучения, 173 человека – заочной формы обучения;
- по программам профессионального обучения – 43 человека.



Доля обучающихся по программам СПО очной формы обучения, получающих государственную академическую стипендию в 3 квартале составляет 46,4 %: это 19 человек, имеющих по результатам промежуточной аттестации оценки «отлично» и 170 человек, имеющих оценки «хорошо» и «отлично» и 174 человека приема 3 квартала.

Причины низких процентов выплаты государственной академической стипендии: на основании «Порядка назначения государственной академической стипендии и (или) государственной социальной стипендии студентам, обучающимся по очной форме обучения за счет бюджетных ассигнований областного бюджета в государственном автономном профессиональном образовательном учреждении Свердловской области «Режевской политехникум», назначается в зависимости от успехов в учебе. Обучающимся по программам СПО государственная академическая стипендия назначается по результатам экзаменационной сессии студентам, сдавшим экзамены на «хорошо» и «отлично», и не имеющим задолженности. Студентам, имеющим «удовлетворительные» оценки или задолженности по итогам семестра, стипендия не назначается на весь период следующего семестра. Стипендия не назначается и обучающимся, не относящимся к особой категории детей в период нахождения их в академическом отпуске, а также слушателям по программам профессионального обучения.

Государственную итоговую аттестацию по программам СПО прошли успешно 210 человек, что составляет 100% допущенных к государственной итоговой аттестации. Итоговую аттестацию по программам профессионального обучения успешно прошли 10 человек, что составляет 100% допущенных к прохождению итоговой аттестации.

Финансовое обеспечение ГАПОУ СО «РПТ» за 9 месяцев 2018 года осуществлялось за счет следующих доходных источников :

Таблица 1. Доходы

источник	Сумма, рублей	
	По плану ФХД на 2018г.	Факт. получено за 9 месяцев 2018г
Субсидия на выполнение государственного задания	66 788 633,13	53 600 968,66
Субсидия на иные цели	6 108 779,00	6 108 779,00
Приносящая доход деятельность	6 230 960,00	3 786 742,28

По приносящей доход деятельности запланировано поступление на 8,5 % выше ,чем за 2017 год. Планируется увеличение дохода по платным образовательным услугам , от сдачи в аренду имущества, от возмещения за оказанные коммунальные услуги арендаторам, по проживанию в общежитие.

Дополнительно выделены средства по субсидии на иные цели (выплата стипендии и материальной помощи студентам) ,что соответствует потребности на 2018г. Получена субсидия на иные цели в размере 102000 руб. на оздоровление детей-сирот.

Расходы осуществлялись учреждением согласно утвержденного Плана финансово-хозяйственной деятельности.

Таблица 2. Субсидия на выполнение государственного задания

код КОСГУ/КВР	Утверждено плановый назначений на 2018 г.	Кассовый расход	Содержание расходов
		9 месяцев 2018 года	
211/111	39 978 222,16	26 473 139,11	Затраты на оплату труда

213/119	11 286 479,00	7 829 240,62	Начисления на выплаты по оплате труда
221/244	274 880,84	179 643,50	Затраты на приобретение услуг связи
223/244	9 319 302,83	6 789 509,74	Затраты на коммунальные услуги
225/244	2 074 409,43	1 460 685,63	Затраты на приобретение работ, услуг по содержанию имущества
226/244	502 073,43	409 455,96	Затраты на приобретение прочих услуг
262/321	42 655,98	42 655,98	Социальные выплаты населению по сокращению
290/851,852	2 441 464,00	1 778 915,00	Затраты на уплату налогов
340/323	703 206,98	482 475,65	Питание сирот и ОВЗ
340/244	165 938,48	75 008,60	Затраты на приобретение материальных запасов (учебные расходы)
<b>итого</b>	<b>66 788 633,13</b>	<b>45 520 729,79</b>	

Таблица 2. Приносящая доход деятельность

код КОСГУ/КВР	Утверждено плановых назначений на 2018 г. с учетом остатка	Кассовый расход	Содержание расходов
		2018 год	
211/111	1 077 213,00	539 910,60	Затраты на оплату труда
212/112	20 000,00	12 854,00	Затраты на прочие выплаты
213/119	325 318,00	174 037,20	Начисления на выплаты по оплате труда
221/244	17 500,00	12 568,55	Затраты на приобретение услуг связи
223/244	2 119 890,00	1 131 907,53	Затраты на коммунальные услуги
225/244	248 494,00	158 721,31	Затраты на приобретение работ, услуг по содержанию имущества
226/244	358 200,00	272 685,58	Затраты на приобретение прочих услуг
290/244	5 000,00	0,00	Прочие расходы
290/851,852	335 429,16	227 311,92	Затраты на уплату налогов
310/244	100 000,00	32 526,10	Затраты на приобретение основных средств
340/244	1 709 778,52	1 112 836,74	Затраты на приобретение материальных запасов
290/340	36 800,00	36 800,00	Грант в форме субсидии на выплату стипендии Президента РФ
<b>итого</b>	<b>6 353 622,68</b>	<b>3 712 159,33</b>	



Таблица 4. Субсидии на иные цели

код КОСГУ	Утверждено плановый назначений на 2018 г.	Кассовый расход	Содержание расходов
		2018 год	
290/340	6 006 779,00	4 151 880,81	Акад-я и соц-я стипендия, мат-я помощь студентам
244/226	102000,00	0,00	Оздоровление детей-сирот

Таблица 5. Остатки на лицевых счетах.

Номер лицевого счета	Источники дохода	Остаток средств на начало 2018 года, рублей	Остаток средств на отчетную дату рублей
33012008450	Приносящая доход деятельность	122 662,68	168 310,56
30012008450	Субсидия на выполнение госзадания	0,00	8 080 238,87
31012008157	Субсидия на иные цели	0,00	1 956 898,19
<i>итого</i>		122 662,68	10 205 447,62

На 01.01.2018г. дебиторская задолженность по субсидии на выполнение гос. задания составляла 121 707 679,25 руб. В течение отчетного периода дебиторская задолженность увеличилась и составила 135 845 893,44 руб., из них:

– 134 352 863,81 руб. субсидия на выполнение госзадания в том числе, 13 187 664,47 руб. задолженность учредителя на текущий финансовый год, 121 165 199,34 руб. - субсидия на плановый период 2019, 2020г.;

– 206 012,13 руб. предоплата за коммунальные услуги по договору;

– 119 129,50 руб. текущая задолженность по ФСС за июнь месяц;

– 616 357,00 руб. авансовый платеж по налогу на имущество организации за 9 месяцев 2018г.;

– 548 531,00 руб. авансовый платеж по земельному налогу за 9 месяцев 2018г.

На 01.01.2018г. кредиторская задолженность по субсидии на выполнение гос. задания составляла 619768,41 руб. В течении отчетного периода кредиторская задолженность увеличилась, составила - 2 785 819,28 руб., из них:

-1 849 710,22руб. текущая задолженность по заработной плате и НДФЛ за сентябрь месяц, срок выплаты 10 октября;

–28 896,20руб. текущая задолженность по больничным листам ,НДФЛ;

- 1 523,00 руб. текущая задолженность по гражданско-правовым договорам,

– 8 038,99 руб. текущая задолженность по продуктам;

- 35 360,00 руб. текущая задолженность перед ЦРБ за прохождение медосмотров;

- 7204,40 руб. текущая задолженность за поставленные МЗ для ремонта пожарной сигнализации;

–5813,63 руб. текущая задолженность по ФСС от несчастных случаев на производстве за сентябрь месяц;

– 801 297,51 руб. текущая задолженность в ФФОМС ,ПФР за сентябрь месяц;

– 47 875,33 руб. текущая задолженность удержания по исполнительному листу и квартплаты по заявлению сотрудников;

Дебиторской задолженности **по субсидии на иные цели** на начало и на конец года нет.

Кредиторская задолженность на 1 октября составила 10584,27 руб. перед студентами по выплате стипендии. Студенты первого курса не получили выпущенные карты в банке.

По собственным доходам учреждения **дебиторская задолженность** на начало года составляла 248 205,17 руб. В течении отчетного периода задолженность увеличилась и составила 1 398 856,99 руб. в том числе по счетам:

- 1 218 518,23 руб. задолженность арендатора по доходам будущих периодов за арендную плату;

- 11 321,39 руб. задолженность жильцов за проживание в общежитии, платные курсы;

- 25056,28 руб. задолженность за возмещение коммунальных услуг, пени арендаторами за сентябрь месяц,

-52,00руб. задолженность подотчетного лица за почтовую продукцию;

-2 259,09руб. текущая задолженность по ФСС за июнь месяц;

- 75 093,00 руб. авансовый платеж по налогу на имущество организации за 9 месяцев 2018г.;

- 54 837,00 руб. авансовый платеж по земельному налогу 9 месяцев 2018г.

- 11720,00 задолженность ЦЗ по возврату обеспечения контрактов.

**Кредиторская задолженность** на начало года составляла 181 175,58 руб. На конец отчетного периода задолженность увеличилась и составила 190411 руб. 56 коп. в т.ч.:

- 35 354,46 руб. задолженность по заработной плате, НДФЛ, пособия по уходу за ребенком до 3 лет за сентябрь месяц, срок выплаты 10 октября;

- 87 626,52 руб. текущая задолженность за коммунальные услуги,

- 6 328,00 руб. текущая задолженность за засор канализации,

- 3920,00 текущая задолженность по оплате медосмотра сотрудников перед ЦРБ;

- 17500,00 руб. задолженность за сопровождение бухгалтерской программы и составления положения о закупке по договорам, срок оплаты 25 июля;

- 27 566,92 руб. текущая задолженность за продукты, ГСМ по договорам, срок оплаты 15 октября;

- 88,76 руб. текущая задолженность по ФСС от несчастных случаев на производстве за сентябрь месяц;

- 12 026,90 руб. текущая задолженность в ФФОМС, ПФР за сентябрь месяц;

В 2018 году ГАПОУ СО «РПТ» в соответствии с Приказом МО СО № 39-Д от 31.01.2018 года передано исполнение публичных обязательств перед физическими лицами, подлежащих исполнению в денежной форме:



- 1) социальное обеспечение обучающихся из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (компенсация взамен питания, обмундирования, проезд, учебные принадлежности, компенсации, пособия по выпуску.).

Количество студентов на 01.01.2018г из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей составляет 31 чел.; под попечительством родственников – 14 чел.; инвалидов – 19 чел..

Количество студентов на 30.09.2018г из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей составляет 29 чел.; под попечительством родственников – 18 чел.; лиц с ограниченными возможностями – 21 чел.

Таблица 6. Публичные обязательства

Код КОСГУ	Утверждено бюджетных ассигнований на 2018 год средств	Исполнение
012100041222117000321262	4 487 857,00	2 871 289,87
<i>итого</i>	4 487 857,00	2 871 289,87

Бюджетные ассигнования на исполнение публичных обязательств выделены полностью на 2018г.

Средняя з/плата за 9 месяцев м-ц 2018 года по учреждению составила 26174 руб.41 коп.  
(без директорского фонда)

Средняя з/плата педагогического персонала составила 35119 руб 59 коп

Средняя з/плата преподавателей составила 36163 руб 62 коп., мастеров п/о 36153 руб.22 коп.

За 9 месяцев не выполнено соотношение фонда оплаты труда педагогических работников и фонда оплаты труда прочих работников в общем фонде. Соотношение составило 50/50 %, при нормативе 60/40.

Директор

Гл.бухгалтер



Дрягилева С.А.

Соболева Л.А.