

СОГЛАСОВАНО

Председатель комитета по здравоохранению
Ленинградской области

Вылежанин С.В.
2018 год

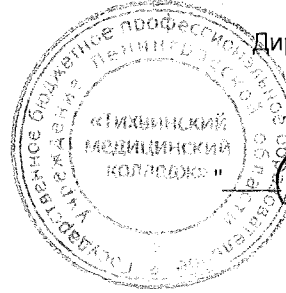


УТВЕРЖДАЮ

Директор ГБПОУ ЛО "ТМК"

Зайцев Н.Н.

2018 год



Отчет

о результатах деятельности государственного
учреждения и об использовании закрепленного за ним государственного имущества

Государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение
Ленинградской области "Тихвинский медицинский колледж"
за 2018 год

Наименование органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя	<u>Комитет по здравоохранению Ленинградской области</u>	Глава по БК	986
Наименование учреждения	<u>ГБПОУ ЛО "ТМК"</u>	по ОКПО	39519899
Адрес	<u>Ленинградская обл., г.Тихвин ул.Борисова, д.2 "А"</u>	по ОКАТО	41460000000
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	<u>4715008012</u>	по ОКЕИ	
Код причины постановки на учет (КПП)	<u>471501001</u>	по ОКВ	383

Единица измерения: руб.

Раздел 1. Общие сведения о деятельности учреждения

1.1. Предметом деятельности Учреждения является образовательная деятельность по подготовке квалифицированных специалистов с начальным и средним профессиональным (медицинским) образованием для работы в лечебно-профилактических учреждениях и повышению квалификации специалистов со средним профессиональным (медицинским) образованием.

В своей деятельности колледж руководствуется Конституцией Российской Федерации, Законом Российской Федерации «Об образовании», другими федеральными законами и иными федеральными правовыми актами, Типовым положением об учреждении среднего профессионального образования, областными законами, а также правовыми актами Правительства Ленинградской области и его отраслевых органов, принятыми в рамках их компетенции, а также Уставом. Колледж имеет лицензию на осуществление образовательной деятельности серия 47ЛО1 № 0001208 от 11.02.2016 г., срок действия лицензии – бессрочная. Свидетельство о государственной регистрации №288-08 от 30.06.2008 г.

На основании свидетельства о государственной аккредитации серия 47А01 № 0000925 от 06.05.2016 г., сроком действия до 23.04.2020 г., колледж имеет право на выдачу своим выпускникам документа государственного образца о соответствующем уровне образования, на пользование печатью с изображением Государственного герба Российской Федерации.

Учреждение осуществляет следующие виды деятельности:

1) Основной вид деятельности (ОКВЭД 85.21) – Образование профессиональное среднее, (ОКВЭД 85.14) Образование среднее общее:

- реализация программ среднего профессионального образования базовой подготовки по очной форме обучения по специальностям:

«Сестринское дело» на базе основного (общего) образования (нормативный срок освоения – 3 года 10 месяцев);

«Сестринское дело» на базе среднего (полного) общего образования (нормативный срок освоения – 2 года 10 месяцев);

«Акушерское дело» на базе основного (общего) образования (нормативный срок освоения – 3 года 10 месяцев);

«Стоматология ортопедическая» на базе среднего (полного) общего образования (нормативный срок освоения – 2 года 10 месяцев);

«Стоматология профилактическая» на базе среднего (полного) общего образования (нормативный срок освоения – 1 года 10 месяцев);

«Фармация» на базе среднего (полного) общего образования (нормативный срок освоения – 2 года 10 месяцев);

- реализация программ среднего профессионального образования углубленной подготовки по очной форме обучения по специальности: «Лечебное дело» на базе среднего (полного) общего образования (нормативный срок освоения – 3 года 10 месяцев).

В рамках основного вида деятельности учреждение правомочно реализовывать:

- изучение специальных дисциплин, предусмотренных учебным планом, сверх часов и программ по данным дисциплинам;
- создание различных секций и групп по укреплению здоровья (гимнастика, аэробика, спортивные секции и т.д.);
- проведение и организация ярмарок, выставок, мастер-классов, симпозиумов, конференций, семинаров, совещаний, олимпиад, конкурсов, культурно-массовых и других мероприятий, в том числе с участием иностранных юридических и физических лиц.

2). Дополнительный вид деятельности (ОКВЭД 85.30) – Обучение профессиональное (реализация дополнительных профессиональных образовательных программ - программ повышения квалификации СМП, программ профессиональной переподготовки СМП).

3). Дополнительный вид деятельности (ОКВЭД 74.90) – Деятельность профессиональная, научная и техническая прочая, не включенная в другие группировки (разнообразные виды деятельности по оказанию коммерческих услуг).

4). Дополнительный вид деятельности (ОКВЭД 58.19) – Виды издательской деятельности прочие (издание газет, справочников и т.п.):

5). Дополнительный вид деятельности (ОКВЭД 18.12) – Прочие виды полиграфической деятельности (срочное копирование).

6). Дополнительный вид деятельности (ОКВЭД 55.90) – Деятельность по предоставлению прочих мест для временного проживания (предоставление жилья в комнатах общежития по договору найма приезжим (сезонные рабочие, слушателям различных учебных заведений) и другим лицам.

7). Дополнительный вид деятельности (ОКВЭД 96.01) – Деятельность по предоставлению прочих персональных услуг (услуги стирки белья).

8). Дополнительный вид деятельности (ОКВЭД 86.90.9) – Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки).

9). Дополнительный вид деятельности (ОКВЭД 68.20.1) – Аренда и управление собственным или арендованным жилым недвижимым имуществом (проживание студентов).

10). Дополнительный вид деятельности (ОКВЭД 68.20.2) – Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (предоставление площадей в аренду).

Цели деятельности Государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения Ленинградской области «Тихвинский медицинский колледж» (далее ГБПОУ ЛО «ТМК», учреждение):

- выполнение работ, оказание услуг в целях обеспечения реализации предусмотренных нормативными правовыми актами Российской Федерации и Ленинградской области полномочий Ленинградской области в сфере образования;

- осуществление образовательной деятельности по образовательным программам среднего профессионального образования и по программам профессионального обучения;

- обеспечение государственных гарантий и механизмов реализации в Учреждении прав и свобод человека в сфере образования;

- защита прав и интересов участников образовательных отношений в сфере среднего профессионального образования, конкретной профессии, специальности соответствующего уровня квалификации;

- удовлетворение образовательных и профессиональных потребностей, профессиональное развитие человека, обеспечение соответствия его квалификации меняющимся условиям профессиональной деятельности и социальной среды;

- формирование у лиц, обучающихся в Учреждении, гражданской позиции и трудолюбия, развитие ответственности, самостоятельности и творческой активности, нравственных и культурных ценностей;

- формирование культуры здорового и безопасного образа жизни, укрепление здоровья обучающихся;

- социализация и адаптация обучающихся к жизни в обществе;

- выявление, развитие и поддержка талантливых обучающихся, а также лиц, проявивших выдающиеся способности.

Для достижения целей своей деятельности Учреждение имеет право:

1) планировать и осуществлять свою деятельность исходя из уставных целей, государственных заданий Учредителя в пределах видов деятельности, предусмотренных настоящим Уставом;

2) осуществлять в отношении закрепленного за ним имущества права владения и пользования в пределах, установленных действующим законодательством, в соответствии с целями своей деятельности. Распоряжение этим имуществом Учреждение осуществляет по согласованию с Собственником;

3) в установленном порядке совершать различные сделки, не противоречащие настоящему Уставу и не запрещенные действующим законодательством;

4) выполнять работы, оказывать услуги для юридических лиц и физических лиц по установленным действующим законодательством ценам и тарифам;

5) определять структуру, штатное расписание, нормы, условия оплаты труда работников Учреждения в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, государственным заданием и в пределах средств, выделенных на эти цели;

6) создавать представительства и филиалы, действующие на основании утвержденных Учреждением положений, по согласованию с Учредителем;

7) принимать участие в международном сотрудничестве в сфере образования в соответствии с законодательством Российской Федерации;

8) осуществлять другие права, не противоречащие целям и видам деятельности Учреждения, установленным настоящим Уставом.

1.2. Учреждение вправе оказывать в соответствии с лицензией на право осуществления образовательной деятельности и Уставом колледжа платные услуги для юридических и физических лиц:

1) образовательные услуги по следующим образовательным программам:

- реализация образовательных программ среднего профессионального образования,
- реализация образовательных программ дополнительного профессионального образования (программы повышения квалификации, программы профессиональной переподготовки);

2) дополнительные образовательные услуги, не предусмотренные соответствующими образовательными программами и федеральными государственными образовательными стандартами;

3) организация и (или) проведение семинаров, лекций, мастер-классов, конференций.

4) деятельность в области медицины прочая;

5) деятельность издательская;

6) прочие виды полиграфической деятельности (оказание копировально-множительных услуг);

7) деятельность профессиональная научная и техническая прочая;

8) аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;

9) деятельность по предоставлению прочих мест для временного проживания;

10) деятельность по предоставлению прочих персональных услуг (услуги стирки);

11) предоставление услуг проживания, пользования коммунальными и хозяйственными услугами в общежитии колледжа работникам и обучающимся по договору найма на долговременный и краткосрочный период;

12) предоставление в аренду нежилых помещений, находящихся в распоряжении Учреждения на правах оперативного управления.

Доходы, полученные от такой деятельности, поступают в самостоятельное распоряжение Учреждения. Расходы осуществляются в соответствии со сметой расходов в разрезе источников поступления доходов.

Направления расходования собственных денежных средств: обновление материально-технической базы колледжа, осуществление мер материального стимулирования работников для повышения заинтересованности в конечном результате труда.

1.3. Учреждение является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, обособленное имущество, лицевые счета, открытые в установленном порядке в органах казначейства, круглую печать со своим наименованием, необходимые для осуществления деятельности штампы и бланки.

Учреждение приобретает права юридического лица с момента его государственной регистрации в порядке, установленном законодательством Российской Федерации. Свидетельство о внесении в ЕГРЮЛ от 11.11.2002 г. № 1024701850546, свидетельство о

постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения от 29.09.2001 г. серия 47 № 003026784 (ИНН 4715008012, КПП 471501001).

Место нахождения Учреждения: Российская Федерация, 187553, Ленинградская область, Тихвин город, Борисова улица, 2 «А» дом.

Почтовый адрес: 187553, Ленинградская область, город Тихвин, улица Борисова, д. 2 «А».

Учреждение имеет следующие филиалы на территории Ленинградской области:

- Филиал в г. Волхове

Индекс и почтовый адрес: Российская Федерация, 187400, Ленинградская область, г. Волхов, ул. Авиационная, д. 42.

- Филиал в г. Кировске

Индекс и почтовый адрес: Российская Федерация, 187342, Ленинградская область, г. Кировск, ул. Советская, д. 3.

- Филиал в г. Подпорожье

Индекс и почтовый адрес: Российская Федерация, 187780, Ленинградская область, г. Подпорожье, ул. Исакова, д. 24.

- Филиал в г. Лодейное Поле

Индекс и почтовый адрес: Российская Федерация, 187700, Ленинградская область, г. Лодейное Поле, ул. Гагарина д.1.

- Филиал в г. Кириши

Индекс и почтовый адрес: Российская Федерация, 187110, Ленинградская область, г. Кириши, площадь 60 лет Октября, д. 1.

Для осуществления образовательной деятельности на филиалах заключены договора ссуды на предоставления нежилых помещений с ЛПУ Ленинградской области:

- на филиале в г. Подпорожье на помещения площадью 98 м.кв.,
- на филиале в г. Волхов на помещения площадью 75,5 м.кв.,
- на филиале в г. Кировск на помещения площадью 88,7 м.кв.,
- на филиале в г. Лодейное Поле на помещения площадью 94,8 м.кв.,
- на филиале в г. Кириши на помещения площадью 637,60 м.кв.,

На филиале в г. Кириши учреждение арендует нежилые помещения площадью 744,10 м.кв. на основании договора аренды с МОУ "Межшкольный учебный комбинат".

1.4. На 01.01.2018 г. штатное расписание ГБПОУ ЛО «ТМК» было утверждено в количестве 155,5 штатных единиц, из них 146,25 ставок по бюджету, 9,25 ставок – по приносящей доход деятельности. Из 146,25 ставок по бюджету 137 ставок было запланировано по смете 0704/1 (СПО) и 9,25 ставок – по смете 0705/1 (ДПО).

Исходя из педагогической нагрузки по программам СПО в объеме 56 660,6 часов (без учета часов, приходящейся на ставку преподавателя ОБЖ), было запланировано 79 педагогических ставок, педагогическая нагрузка по программам повышения квалификации согласно

утвержденному плану на 2018 г. составляла 4 854 часов (6,75 педагогических ставок). По приносящей доход деятельности – 6 педагогических ставки.

Количество ставок, приходящихся на работников АХЧ по бюджетным сметам, составляло 56 штатных единицы, из них на руководителей приходилось 12 штатных единиц.

Количество ставок, приходящихся на педагогических работников (социального педагога, воспитателя, педагога-организатора, методиста), составляло 4,5 штатных единиц.

На 01.09.2018 г. в штатное расписание ГБПОУ ЛО «ГМК» были внесены изменения:

1. По бюджету (смета 0704/1) уменьшение количества педагогических ставок на 6,5 штатных единиц: с 79 ставок до 72,5 ставок по причине корректировки педагогической нагрузки по программам СПО с 56 766,6 часов до 52 240 часов (без учета часов, приходящихся на ставку преподавателя ОБЖ). Корректировка педагогической нагрузки была произведена по причине уменьшения наполняемости групп обучающихся.

Была сокращена должность: «заведующий филиалом» по категории «руководители».

По прочему персоналу в целях оптимизации штатного расписания и соответствия фактической потребности учреждения в кадрах по ведомости замены должностей были сделаны следующие изменения:

- введены следующие штатные единицы - 0,5 ставки по должности бухгалтер, 0,25 ставки по должности секретарь-машинистка, 1 ставка по должности рабочий по КОЗиС, 0,5 ставки по должности гардеробщик.

- сокращены следующие штатные единицы – 0,25 ставки по должности лаборанта.

2. По приносящей доход деятельности были внесены изменения:

- по смете 0704/2 - была сокращена штатная единица в к-ве 0,5 ставки лаборанта, введено 0,5 пед. ставки по должности преподаватель (набор дополнительной группы вне плана на договорной основе);

- по смете 0705/2 - курсы повышения квалификации - увеличение на 0,25 штатной единицы по категории персонала «преподаватель совместитель».

Общее количество штатных единиц на 01.09.2018 г. составило 150,75 ставки, из них 141,25 штатных единиц по бюджетным сметам: 132 шт. единиц – по смете 0704/1 (СПО), 9,25 –шт. единиц - по смете 0705/1 (ДПО) и 9,5 штатных единиц по сметам от приносящей доход деятельности.

1.4.1. Укомплектованность кадрами в 2018 г. (штатные единицы бюджет)

Категория персонала	Утверждено штатных должностей на 2018 г.	Количество штатных единиц		Коэффициент укомплектованности на 01.01.19 г.
		на 01.01.18 г.	на 01.01.19 г.	
1	2	3	4	5
Преподаватели	80,25	78,25		0,98
Преподаватели-совместители				
Педагогические работники	4,00	3,5	4,0	1,0
Прочий персонал	57,00	54,75	54,75	0,96
Итого	141,25	136,5	137,00	0,97

Доля административно-управленческого, прочего персонала составляет 40 %, это 57 штатных единицы, в т.ч. 11 штатных единиц приходится на руководителей. Педагогический персонал представлен высококвалифицированным персоналом, 93 % штатных преподавателей имеют высшую/первую категории. Преподаватели-совместители, как правило, это врачи ЛПУ, которые не имеют квалификационной категории педагогического работника.

Общее количество ставок преподавателей, утвержденных штатным расписанием на 01.09.2018 г. по смете 0704 (СПО бюджет) составило 72,5 штатных единиц, из них 42 педагогических ставки было запланировано на штатных преподавателей и 30,5 ставок – на преподавателей-совместителей, по смете 0705 (ДПО бюджет) – 6,75 ставок по категории персонала «преподаватель-совместитель».

По факту объем выданных часов педагогической нагрузки, приходящейся на штатных преподавателей по смете 0704 (СПО бюджет) составил – 40,5 педагогических ставок, по смете 0705/1 (ДПО бюджет) - 0,75 педагогических ставок. На преподавателей-совместителей пришлось 27 педагогических ставок по смете 0704 (СПО бюджет) и 6 педагогических ставок по смете 0705/1 (ДПО бюджет). Следует отметить, что объем педагогической нагрузки 3,5 педагогической ставки был выполнен работниками из числа руководителей, прочего персонала, из них 3,0 педагогической ставки - по смете 0704 (СПО бюджет), 0,5 педагогической ставки - по смете 0705/1 (ДПО бюджет).

Коэффициент укомплектованности по замещенным штатным единицам по категории персонала «преподаватели» составил по году 98 %.

Коэффициент укомплектованности по замещенным штатным единицам по категории персонала «педагогические работники» составил по году 1 %. Коэффициент укомплектованности по замещенным штатным единицам по категории персонала «прочий персонал» составил по году

0,96 % за счет наличия вакансии в течение года. Общий к-т укомплектованности кадрами – 0,97, соответствует уровню 2017 г.

1.4.2. Укомплектованность кадрами в 2018 г. по бюджетным сметам (по среднесписочному составу)

Категория персонала	Утверждено штатных должностей на 2018 г.	Количество физических лиц			Коэффициент укомплектованности на 01.01.19 г.
		на 01.01.18 г.	на 01.01.19 г.	среднегод	
1	2	3	4	5	6
Преподаватели	80,25	29,5	33	31,25	0,76
Преподаватели-совместители		14	42	29,75	
Педагогические работники	4	3	3	3	0,75
Прочий персонал	57,0	50	48	48,5	0,84
Итого	141,25	96,50	126,0	112,5	0,80

Укомплектованность педагогическим составом составила 76 %, укомплектованность прочим персоналом из категории АХЧ – 84 %. Укомплектованность работниками из категории педагогических работников (методист, воспитатель, социальный педагог) - 75 %. В целом по учреждению к-т укомплектованности по среднесписочной численности – 0,80, по штатным единицам – 0,97.

По итогам календарного года штатными преподавателями в количестве 31,25 физ. лиц отведено количество часов по бюджетным сметам в объеме 41,25 педагогических ставок, преподавателями совместителями – 32,5 педагогических ставок, при среднесписочной численности 29,75 человек из расчета за фактически отработанное время. По деятельности, приносящей доход, штатными преподавателями в количестве 0,5 физ. лиц отведено количество часов в объеме 3,25 педагогических ставок, преподавателями совместителями – 3 педагогических ставки, при среднесписочной численности 2,5 человека, из расчета за фактически отработанное время.

Общий объем выданных часов по образовательной деятельности составил 83,5 педагогических ставок (плановый показатель – 86 педагогических ставок), из них 77,25 педагогических ставок – в рамках реализации государственного задания и 6,25 педагогических ставок – по деятельности, приносящей доход.

Объем педагогической нагрузки на реализацию программ СПО составил 70,5 педагогических ставки (плановое значение – 72,5 ставки), по программам повышения квалификации - 6,75 педагогических ставок (плановое значение – 6,75 ставок), по приносящей доход деятельности - 6,25 педагогических ставок (плановое значение – 6,75 ставки).

Отрицательное отклонение составило 2,5 педагогических ставок: не выполнен объем педагогической нагрузки по программам СПО в объеме 2 пед. ставки и 0,5 пед. ставки по приносящей доход деятельности. Основная причина отклонения – фактическая наполняемость групп ниже запланированного показателя, из-за чего группы обучающихся не делились на подгруппы.

Оплата труда работников учреждения в 2018 году производилась из двух источников финансирования: субсидирование и доходы от приносящей доход деятельности.

Ниже представлена таблица, отражающая уровень заработной платы работников колледжа, среднесписочную численность работников и количество утвержденных штатных единиц.

1.4.3. Штаты и средняя заработная плата работников

Категория персонала	2017 год	2018 год	К-т роста/снижения
К-во штатных единиц учреждения	151,75	150,75	0,99
Среднесписочная численность, чел., в т.ч.	120,75	116,5	0,96
Преподаватели штатные	32,5	31,75	0,98
Преподаватели-совместители	34,5	32,25	0,94
Педагогические работники (методист, воспитатель)	3	3	0
Руководители	12,25	12,25	0
Специалисты, служащие, МОП	38,5	37,75	0,98
Среднегодовая ЗП, руб., в т.ч.	26 038,95	28 957,99	1,11
Преподаватели штатные	34 370,09	39 674,67	1,15
Преподаватели-совместители	19 453,27	20 870,40	1,07
Педагогические работники (методист, воспитатель)	30 385,35	32 820,34	1,08
Руководители	47 851,65	49 756,20	1,04
Специалисты, служащие, МОП	17 628,55	19 674,90	1,12

Сравнивая среднюю заработную плату работников колледжа за 2017 - 2018 гг. можно отметить увеличение заработной платы по всем категориям работников на фоне снижения среднесписочной численности персонала.

Причиной роста средней заработной платы по всем категориям работников явилось увеличение базовой ставки должностного оклада в отчетном периоде, осуществление выплат стимулирующего характера, а также увеличение педагогической нагрузки, приходящейся на одного штатного преподавателя (для педагогических работников) и выполнение дополнительной работы в виде РЗО и совмещения прочим персоналом.

Расходы на оплату труда увеличились на 7,6 %. (2 857 515,78 руб.), что связано с ростом базовой расчетной ставки должностного оклада, осуществлением выплат стимулирующего характера.

1.4.4. Фонд оплаты труда в 2018 году в разрезе смет (кассовые расходы)

тыс. руб.

Смета	План	Структура, %	Факт	Структура, %	отклонение, руб.	отклонение, %
0704/1 (СПО)	34 891,91	84	34 407,42	84,5	- 484,49	-1,39
0705/1 (ДПО)	2 630,82	6,4	2 398,16	5,9	-232,66	-8,84
Итого бюджет	37 522,73	90,4	36 805,58	90,4	-717,16	- 1,91
0704/2 (СПО)	2 389,49	6	2 389,47	6	-2,34	-0,1
0705/2 (ДПО)	661,59	1,6	661,58	1,6	-0,01	0
0709/2 (общежитие)	823,04	2	822,79	2	-0,45	-0,05
Итого внебюджет	3 874,12	9,6	3 873,84	9,6	-0,27	-0,01
ВСЕГО	41 396,85	100	40 679,42	100	-717,43	-1,73

Первоначальный плановый фонд заработной платы работникам, участвующим в реализации программ СПО, был утвержден в размере 36 728 754,88 руб. из расчета педагогической нагрузки 79 педагогических ставок. В сентябре 2018 г. была произведена корректировка по уменьшению ФОТ по смете 0704/1 (бюджет) на сумму 1 836 843,80 руб. по причине изменения штатного расписания. После произведенной корректировки ФОТ по смете 0704/1 составил 34 891 911,08 руб.

Отклонение расходов по ФОТ по смете 0704/1 (бюджет) в размере 484 490,38 руб. связано с невыполнением часов в объеме 2 пед. ставки, наличием вакантных должностей в течение года, нахождением работников на больничном, в административном отпуске.

Отклонение расходов по ФОТ по смете 0705/1 (бюджет) в размере 232 664,70 руб. связано с нахождением работников на больничном, в административном отпуске, а также экономия по выплатам стимулирующего характера.

План по ФОТ в разрезе остальных смет выполнен в полном объеме.

1.4.5. Анализ фонда оплаты труда (бюджет)

счета 0704 (СПО) тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Плановый ФОТ за 12 месяцев	Фактически начисленный ФОТ за 12 месяцев	Отклонение, "+", "-"	Отклонение, %
1	Должностной оклад	26 196,20	25 600,78	-595,418	-2,27
	Итого	26 196,20	25 600,78	-595,42	-2,27
2	Стимулирующие выплаты				
	в т.ч. за квалификацию	2 678,35	2 523,58	-154,77	-5,78
	прочие выплаты	5 180,51	5 335,28	154,77	2,99
	Итого	7 858,86	7 858,86	0,00	0,00
3	Компенсационные выплаты				
	РЗО		226,21	226,21	100,00
	замена отпуска	169,74	92,82	-76,93	-45,32
	отраслевое повышение, повышение по результатам аттестации рабочих мест	549,48	459,03	-90,45	-16,46
	ночные	74,66	74,66	0,00	-0,01
	праздничные, выходные	42,97	54,39	11,42	26,58
	Итого	836,85	907,10	70,25	8,39
	ИТОГО ФОТ	34 891,91	34 366,74	-525,17	-1,51

Отклонение по фонду оплаты труда по смете 0704/1 составило (-)525,17 тыс. руб., (-1,51 %).

Отклонение по должностному окладу (-)595,42 тыс. руб., из них 226,21 тыс. руб. выплачено в виде РЗО по вакантным должностям. Отклонение в размере (-)365,03 тыс. руб. объясняется невыполнением плана по часам в объеме 2 педагогической ставки (отклонение по тарифицируемым преподавателям (+)438,23 тыс.руб., отклонение по уровню образования (-) 110,57 тыс.руб. Отклонение в размере (-)183,74 тыс.руб. по причине наличия вакантных должностей, (-)258,67 тыс. руб. – по причине нахождения работников на больничном и в административном отпуске.

Экономия по компенсационным выплатам в части выплаты за замещение работников, уходящих в отпуск, и по выплатам педагогическим работникам (доплата за проверку письменных работ, осуществление классного руководства, ведение ЦМК) с учетом выплат за работу в выходные дни составила 155,96 тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Плановый ФОТ за 12 месяцев	Фактический начисленный ФОТ за 12 месяцев	Отклонение ФОТ, "+", "-"	Отклонение ФОТ, %
1	Должностной оклад	2 023,71	1 936,97	-86,74	-4,29
	Итого	2 023,71	1 936,97	-86,74	-4,29
2	Стимулирующие выплаты				
	в т.ч. за квалификацию	119,04	60,55	-58,49	-49,13
	прочие выплаты	488,08	400,64	-87,44	-17,91
	Итого	607,11	461,19	-145,93	-24,04
	Итого ФОТ	2 630,82	2 398,16	-232,66	-8,84

План по фонду заработной платы работникам, участвующим в реализации программ ДПО выполнен на 91 %. Отклонение по ФОТ составило (-)232,66 тыс. руб., в т.ч. отклонение по должностному окладу в размере: 86,74 тыс. руб. – результат нахождения работников из числа АУП и специалистов на больничном.

Раздел 2. Результат деятельности учреждения

С 2012 года финансово-хозяйственная деятельность колледжа регламентирована планом ФХД, утверждаемым учредителем, – комитетом по здравоохранению Ленинградской области.

В целях соблюдения правильности расходования средств, предоставляемых учреждению в виде субсидии на реализацию программ СПО и программ повышения квалификации, а также средств, получаемых учреждением от деятельности, приносящей доход, в колледже применяется управленческий учет, предусматривающий ведение бюджета движения денежных средств, бюджета доходов и расходов. Данные формы учета информации позволяют контролировать, планировать и анализировать как доходы, так и расходы учреждения в целом и в разрезе источников поступления доходов.

Объем финансирования в рамках предоставления субсидии на реализацию программ СПО и программ повышения квалификации определяется исходя из норматива финансовых затрат на оказание государственных услуг и нормативных затрат на содержание имущества. На 2018 г. учредителем были установлены следующие нормативы:

- норматив финансовых затрат на оказание государственной услуги по реализации профессиональных образовательных программ СПО – 110 916,00 руб./чел.;
- норматив финансовых затрат на оказание государственной услуги по реализации дополнительных профессиональных образовательных программ (ДПО) – 8 636,00 руб./чел.;

Объем субсидии на 2018 г., выделенный учреждению для реализации профессиональных образовательных программ СПО – 57 676 320 ,00 руб.

Объем субсидии на 2018 г., выделенный учреждению для реализации профессиональных образовательных программ ДПО – 3 903 480,00 руб.

Общий объем субсидии учреждению в 2018 г. составил 61 579 800,00 руб.

Далее представлены показатели выполнения государственного задания учреждением за 2018 г.

Таблица 2.1. Показатели исполнения государственного задания

Наименование показателя	Ед. изм.	Количество услуг		Отклонение, абс. выражение	Отклонение, %
		План	Факт		
Реализация программ СПО	чел	520	518	- 2	- 0.4
Реализация программ ДПО	чел	452	526	+74	+16,4

По результатам 2018 г. план по реализации программ СПО в количественном выражении не выполнен на 2 человек (план – 520 человек, факт – 518 человек) по причине ухода обучающихся в академический отпуск и отчисления обучающихся по собственному желанию в количественном выражении, превышающем плановый показатель.

На 01.01.2018 г. общая численность студентов колледжа составляла 605 человек. Количество студентов, находившихся в академическом отпуске, - 7 человек. Количество студентов, обучающихся на договорной основе – 59. Количество студентов, обучающихся на бюджетной основе – 546 человек.

Количество групп на начало года – 29, в т.ч. 2 на платной основе, на конец года – 32, в т.ч. 4 на платной основе. Плановая средняя наполняемость групп - 25 человек, средняя фактическая наполняемость групп – 20 человек. Данный показатель сохранен по сравнению с предшествующим отчетным периодом.

Выпуск был произведен в июне 2018 г.: 1 группа – на филиале в г. Кировск, 4 группы – в г. Тихвин, 1 группа – на филиале в г. Кириши. Общее количество выпускников – 108 человек, из них 5 человека, обучавшихся на договорной основе. Количество выпускных групп -6.

Количество отчисленных за год студентов, обучавшихся на бюджетной основе, составило 80 человек, студентов, обучающихся на договорной основе – 10 человек. Общее количество отчисленных студентов составило 80 человек, плановый показатель отчисления – 70 человек.

Количество групп набора – 9, из них две группы на договорной основе («Стоматология ортопедическая» и «Сестринское дело» на базе 9 кл.). Количество вновь поступивших студентов 211 человек, из них 36 человек – на договорной основе. Количество студентов, переведенных из других учебных заведений, восстановленных студентов из академического отпуска, после

отчисления по прочим причинам – 26 человек, в т.ч. 5 человек на филиалах, 1 человек на базе колледжа в г. Кириши, 20 человек в г. Тихвин.

Численность студентов на филиалах:

- г. Кириши: на начало года – 113 человек (7 групп), в т.ч. 3 человека, обучающихся на платной основе; на конец года – 125 человек (8 групп), из них 4 человека, обучающихся на платной основе.

- на филиалах (Лодейное поле, Кировск, Подпорожье, Волхов): на начало года - 148 человек (6 групп), в т.ч. 9 человек, обучающихся на платной основе; на конец года – 125 человек (6 групп), в т.ч. 8 человек, обучающихся на платной основе.

- г. Тихвин: на начало года – 344 человека (16 групп), в т.ч. 47 человек, обучающихся на платной основе; на конец года – 386 человек (18 групп), в т.ч. 69 человек, обучающихся на платной основе.

Государственное задание по курсам повышения квалификации было установлено 452 человека, количество циклов – 26, фактически прошли обучение – 526 человека по 29 циклам. Перевыполнение плана по численности произошло по причине увеличения заявок от ЛПУ ЛО. Средняя наполняемость групп составила 19 человек.

Показатели исполнения задания по приносящей доход деятельности

Наименование показателя	Ед. изм.	Количество услуг		Отклонение, абс. выражение	Отклонение, %
		План	Факт		
Реализация программ СПО	чел	68	68	0	0
Реализация программ ДПО	чел	427	428	+1	+0,23

Количество студентов, обучающихся по программам СПО на платной основе, в среднем по году составило 68 человек, что соответствует запланированному показателю. По циклам повышения квалификации, проводимым на платной основе, выполнение плана составило 0,23 %.

Таблица 2.2. Показатели финансового состояния учреждения

руб.

Наименование показателя	На 1 января 2018 г. (предыдущий год)	На 1 января 2019 г. (отчетный год)	Изменение, %
Балансовая (остаточная) стоимость нефинансовых активов	96 698 969,66 (58 725 642,55)	101 357 020,74 (60 588 854,50)	4,8 (3,2)
Общая сумма выставленных требований в возмещение ущерба по недостачам и хищениям материальных ценностей, денежных средств, а также от порчи материальных ценностей	122 563,06	122 563,06	0
Дебиторская задолженность в разрезе поступлений, предусмотренных планом финансово-хозяйственной деятельности	61 336 842,34	70 508 832,94	14,9
Просроченная дебиторская задолженность	-	-	-
Причины образования просроченной дебиторской задолженности, а также дебиторской задолженности нереальной к взысканию	-		
Кредиторская задолженность	176 227,30	206 997,23	17,5
Кредиторская задолженность в разрезе выплат, предусмотренных планом финансово-хозяйственной деятельности	-	-	
Причины образования просроченной кредиторской задолженности	-		
Общая сумма доходов, полученных учреждением от оказания платных услуг (выполнения работ), в т.ч.	10 082 248,21	13 683 024,60	35,7
- реализация программ СПО	4 084 525,27	6 214 695,70	52,2
- реализация программ ДПО	1 398 618,00	1 651 968,00	18,1
- доходы от общежития	3 880 737,91	5 209 009,75	34,2
- доходы от собственности	509 040,11	574 199,30	12,8
- прочие доходы	209 326,92	33 151,85	-84,1

Наименование показателя	План	Факт	Отклонение, руб.
Сумма кассовых и плановых поступлений (с учетом возвратов) в разрезе поступлений, предусмотренных планом ФХД, в т.ч.	81 868 305,14	81 807 515,38	- 60 789,76
Субсидии на выполнение государственного задания	56 674 200,00	56 674 200,00	0
Целевые субсидии, в т.ч.	11 450 290,78	11 450 290,78	0
выплата стипендий	1 957 940,00	1 957 940,00	0
компенсация стоимости проезда	793 839,00	793 839,00	0
социальная поддержка детей-сирот	1 298 511,78	1 298 511,78	0
приобретение основных средств и проведение кап ремонта	7 400 000,00	7 400 000,00	0
Поступления от иной приносящей доход деятельности, в т.ч.	13 743 814,36	13 683 024,60	- 60 789,76
- реализация программ СПО	6 340 087,77	6 214 695,70	- 125 392,07
- реализация программ ДПО	1 658 640,00	1 651 968,00	- 6 672,00
- услуги общежития	5 109 005,54	5 209 009,75	99 367,21
- доходы от собственности	602929,20	574 199,30	- 28 092,90
- прочие доходы	33 151,85	33 151,85	0
Сумма кассовых и плановых выплат (с учетом восстановленных кассовых выплат) в разрезе выплат, предусмотренных планом ФХД, в т.ч.:	91 213 465,43	81 190 338,72	- 10 023 126,71
КВР 100 КОСГУ 210 Выплаты персоналу, всего	54 607 145,58	53 150 324,81	- 1 456 820,77
из них:			
КВР 111 КОСГУ 211 Заработная плата	41 396 851,75	40 679 413,18	- 717 438,57
КВР 112 КОСГУ 212 Иные выплаты персоналу, за исключением ФОТ	265 913,30	229 121,81	- 36 791,49
КВР 113 КОСГУ 296 Иные выплаты	42 644,54	39 946,20	- 2 698,34
КВР 119 КОСГУ 213 Начисления на выплаты по оплате труда	12 901 735,99	12 201 843,62	- 699 892,37
КВР 240 КОСГУ 220 Закупка товаров, работ, услуг для государственных нужд, всего	31 227 770,75	22 885 484,27	- 8 342 286,48
из них:			
КВР 243 КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества	6 272 137,06	4 236 654,74	-2 035 482,32
КВР 244 КОСГУ 221 Услуги связи	326 412,46	312 673,02	-13 739,44
КВР 244 КОСГУ 222 Транспортные услуги	188 700,00	160 700,00	-28 000,00

Наименование показателя	План	Факт	Отклонение, руб.
КВР 244 КОСГУ 223 Коммунальные услуги	5 729 640,91	5 166 912,64	-562 728,27
КВР 244 КОСГУ 224 Арендная плата за пользование имуществом	364 072,14	364 072,14	0
КВР 244 КОСГУ 225 Работы, услуги по содержанию имущества	6 267 851,43	2 823 012,22	- 3 444 839,21
КВР 244 КОСГУ 226 Прочие работы, услуги	3 644 817,24	2 407 874,76	-1 236 942,48
КВР 244 КОСГУ 296 Иные расходы	40 000,00	8 945,00	- 31 055,00
КВР 244 КОСГУ 310 Увеличение стоимости основных средств	6 555 190,15	6 135 806,77	- 419 383,38
КВР 244 КОСГУ 340 Увеличение стоимости материальных запасов, всего	1 838 949,36	1 252 562,98	- 586 386,38
КВР 300 Социальные и иные выплаты населению, всего:	5 018 130,00	4 882 261,20	- 135 868,80
из них:			
КВР 321 КОСГУ 262 Пособие по социальной помощи населению	1 499 530,00	1 365 713,20	- 133 816,80
КВР 321 КОСГУ 262 Компенсация стоимости проезда	947 500,00	947 500,00	0
КВР 340 КОСГУ 296 Стипендия	2 571 100,00	2 569 048,00	- 2052,00
КВР 850 Уплата налогов, сборов и иных платежей, всего	360 419,10	288 538,44	- 71 880,66
из них:			
КВР 851 КОСГУ 291 Уплата налога на имущество организации, земельный налог	181 919,10	181 919,11	0,01
КВР 852 КОСГУ 291 Уплата прочих налогов, сборов	58 500,00	22 104,00	- 36 396,00
КВР 853 КОСГУ 292 Штрафы, пени	20 000,00	14 838,16	- 5 161,84
КВР 853 КОСГУ 296 Иные расходы	100 000,00	69 677,17	- 30 322,83

Балансовая стоимость нефинансовых активов за отчетный период увеличилась на 4,8 %, что связано с приобретением движимого имущества на сумму 6 068 933,16 руб., из них увеличение по особо ценному имуществу на сумму 2 659 940,00 руб., по иному движимому имуществу на 3 408 993,16 руб.

Остаточная стоимость нефинансовых активов увеличилась на 1 863 211,95 руб. Увеличение отмечено из-за приобретения основных средств и материальных запасов на фоне увеличения балансовой стоимости нефинансовых активов.

По суммам, выставленных требований в возмещение ущерба по недостаткам и хищениям материальных ценностей, изменения нет 122 563,06 руб.

Дебиторская задолженность в разрезе поступлений на 01.01.2019 г. составила – 70 386 269,88 руб., из них 3 922 459,88 руб. приходится на приносящую доход деятельность (КВФО 2), 66 470 410,00 руб. - по субсидиям на выполнение ГЗ (КВФО 4).

Кредиторская задолженность на 01.01.2019 г. составила 3 146 414,34 руб., в том числе по деятельности приносящей доход – 1 305 000,23 руб. (КВФО 2); 1 841 414,11 руб. (КВФО 5) – остаток субсидий на счете 21, в том числе 1 705 545,22 руб. - остаток субсидии на проведение капитального ремонта электроснабжения здания общежития. Оплата ремонтных работ по договору от 08.10.2018 г. № 9049 с ООО «Велком плюс» будет произведена в феврале 2019 г. после приемки работ и проведения внешней экспертизы. Неизрасходованные остатки субсидии на выплату стипендии в сумме 2 052,00 руб. и пособие по социальной помощи населению (выплаты сиротам) в сумме 133 816,80 руб. будут возвращены в феврале 2019 года.

Рассмотрим поступление доходов по источникам.

Общая сумма доходов, полученных учреждением от приносящей доход деятельности, за отчетный период выше предшествующего периода на 35,7 %.

Рассмотрим поступление доходов от приносящей доход деятельности по источникам.

Уровень дохода в части реализации программ СПО увеличился по сравнению с предшествующим отчетным периодом на 52,2 %. Темп роста уровня доходов связан с увеличением среднегодового количества обучающихся на 45% в сравнении с 2018 г. по причине увеличения к-ва платных групп с 2-х до 4-х. (47 человек в среднем в 2017 г., 68 человек в среднем в 2018 г.).

Уровень дохода в части реализации программ ДПО увеличился на 18 % по причине увеличения количества слушателей в отчетном периоде в сравнении с предшествующим периодом (в 2018 г. – 428 человек, в 2017 г. – 123 человека).

Уровень дохода в части оказания услуг предоставления жилых помещений по договору социального найма и договору временного предоставления в пользования (владение) жилого помещения в здании общежития в 2018 г. оказался выше уровня 2017 г. на 34,2 % по причине увеличения количества временно проживающих лиц в здании общежития.

Уровень дохода от оказания услуг аренды нежилых помещений, находящихся в распоряжении учреждения на праве оперативного управления, увеличился в сравнении с 2017 г. на 12,8 %. В 2018 г. в аренду сдавались нежилые помещения здания столовой в объеме 336,5 м.кв. по стоимости 41 514-00 руб./мес., а также помещения спортивного зала и прилегающих к нему площадей в объеме 413,40 м.кв. с 19 октября 2017 г. по май 2018 г. и с 16 ноября 2018 г. по 15 августа 2019 г. на условиях почасовой оплаты (390-90 руб./час и 413-40 руб./час соответственно).

Следует отметить, что в 2018 г. учреждение получило в виде прочих доходов (КОСГУ 140) пени в размере 33 151,85 руб. от подрядчиков, нарушивших сроки исполнения договора.

Рассмотрим плановые и фактические (кассовые) показатели в разрезе поступлений и выплат, предусмотренных планом ФХД на 2018 г. по всем источникам поступлений финансовых средств.

Отклонение между плановыми и кассовыми показателями поступления составило - 60 789,76 руб. по причине отклонения фактического уровня доходов от приносящей доход деятельности от планового показателя.

Отрицательное отклонение между плановыми и кассовыми показателями выплат составило 10 006 856,71 руб. по следующим причинам:

Отклонение по КВР 111 КОСГУ 211 – (-717 438,57) руб., из них:

- по бюджетным сметам 0704/1 и 0705/1 (-717 155,08) руб.

- по сметам от приносящей доход деятельности - (- 283,49) руб.

Отклонение по КВР 119 КОСГУ 213 – (- 699 892,37) руб. по причине поступления денежных средств от ФСС РФ в качестве возмещения произведенных расходов, наличия больничных листов, которые не облагаются взносами;

Отклонение по КВР 112 КОСГУ 212 – (-36 791,49) руб., экономия по расходам, связанным с командировками сотрудников;

Отклонение по КВР 243 КОСГУ 225 – (-2 035 482,32) – обязательство по договору «Капитальный ремонт электроснабжения здания общежития (3-4 этапы), из них

- по бюджетной смете 0704/1 - 1 705 545,22 руб. (остаток субсидии на иные цели), оплата за выполненные ремонтные работы будет произведена в феврале 2019 года после приемки работ и проведения экспертизы;

- по смете от приносящей доход деятельности – (-329 937,01) руб.

Отклонение по КВР 244 КОСГУ 225 – (-3 444 839,21) руб., из них:

- по бюджетным сметам 0704/1 и 0705/1 – 2 498 778,76 руб. – экономия денежных средств, включая принятые обязательства по договору (НМЦК 1 945 150-00 руб., цена договора – 1 291 538-50 руб.), оплата ремонтных работ по договору запланирована на апрель 2019 г. Протокол подведения аукциона 25.12.2018 г.

- по сметам от приносящей доход деятельности – 946 060,45 руб. – экономия денежных средств, включая принятые обязательства по договору (НМЦК 900 500-00 руб., цена договора – 492 412-50 руб.), оплата ремонтных работ по договору запланировано на февраль 2019 г. Протокол подведения аукциона 25.12.2018 г.

Отклонение по КВР 244 КОСГУ 226 – (- 1 220 672,48) руб., из них:

- по бюджетным смета 0704/1 и 0705/1 (-1 069 380,43) руб. – остаток денежных средств под обеспечение закупки «Монтаж системы контроля управлением доступом» с НМЦК – 971 511-40 руб. (аукцион 14.01.2019 г.), 97 869-03 руб. остаток на осуществление экскурсионных поездок для студентов (поездки осуществлялись за счет КОСГУ 222 – оказание транспортных услуг).

- по сметам от приносящей доход деятельности - (-151 292,05) руб. – средства на проведение проектных работ.

Отклонение по КВР 244 КОСГУ 296 - (-31 055,00) руб. – остаток денежных средств, запланированный на приобретение подарков, цветов (смета 0709/2);

Отклонение по КВР 244 КОСГУ 310 - (-419 383,38) руб., из них:

- по бюджетным сметам 0704/1 и 0705/1 (- 85 115,37) руб. - остаток денежных средств, включая принятые обязательства по договору – 66 919-04 руб. необходимый для оплаты товара, поставка которого ожидается в январе 2019 г.;

- по сметам от приносящей доход деятельности - (-336 586,01) руб. – остаток денежных средств, включая принятые обязательства по договору – 122 360-00 руб. направленный на приобретение оборудования для конкурса.

Отклонение по КВР 244 КОСГУ 340 – (-586 386,38) руб. - остаток денежных средств, образовавшийся в виде экономии при проведении процедуры закупки (экономия), из них:

- по смете 0704/1 – остаток денежных средств, направленный на приобретение материалов для конкурса по причине отсутствия товара на запланированный период 2018 г. на складах производителя.

- по сметам от приносящей доход деятельности - (-493 943,40) руб. – несостоявшиеся процедуры закупки мягкого инвентаря, строительных материалов.

Отклонение по КВР 300 – (-135 868,80) руб., из них:

КВР 321 КОСГУ 262 – (-133 816,80) руб. – экономия по причине меньшего количества получателей в сравнении с запланированными показателями;

КВР 340 КОСГУ 296 – (-2 052,00) руб.

Отклонение по КВР 852 КОСГУ 291 – (-36 396,00) руб. – остаток денежных средств, запланированный на налоги, пошлины, сборы;

Отклонение по КВР 853 КОСГУ 292 – (-5 161,84) руб. – остаток денежных средств, запланированный на уплату штрафных санкций;

Отклонение по КВР 853 КОСГУ 296 – (-30 322,83) руб. – остаток денежных средств, запланированный на иные расходы.

Объем закупок по закупкам, проведенным в отчетном году, с периодом оплаты 2019 г. составил 4 144 834-63 руб. руб., из них по бюджетным сметам – 3 070 610-76 руб. (КВФО 5 – 1 705 545,22 руб. КВФО 4 – 1 365 065,54 руб.), по сметам от приносящей доход деятельности – 1 074 223-87 руб. Сумма заключенных договоров, срок оплаты которых по принятым обязательствам приходится на 2019 г. составила 2 360 883-63 руб.

Экономия от проведенных процедур закупок конкурентными способами составила – 1 910 049-94 руб.

Ниже представлена таблица планово-фактических показателей (в тыс. руб.) в части доходов и расходов по сметам СПО в разрезе источников финансирования.

Смета 0704	Бюджет	Приносящая доход деятельность	Всего
Остаток на начало года	2 702,6	122,0	7 730,2
Доходы фактические	57 676,3	6 235,2	63 991,5
Структура, %	90,3	9,7	100
Доходы по плану	57 676,3	6 360,6	64 036,9
Структура, %	90,1	9,9	100
Кассовые расходы	54 664,9	5 417,3	60 082,2
Структура, %	91	9,0	100
Расходы по плану	60 163,5	6 482,1	66 645,6
Структура, %	90,3	9,7	100
Отклонение, тыс.руб. (доходы факт + остаток на начало года - кассовые расходы)	5 713,9	939,8	6 653,7
Процент выполнения (кассовые расходы/план)	90,9	83,5	90,2

Расходы по смете 0704/1 (бюджет) осуществлены на 90,9 % от запланированного объема.

Остаток денежных средств по смете - 5 713 896-27 руб., из них 221 832-00 руб. – остаток денежных средств, не разрешенный к использованию за невыполнение государственного задания в количестве 2 человека.

Расходы по смете 0704/2 (приносящая доход деятельность) осуществлены на 83,5 % от запланированного объема.

Остаток денежных средств по данной смете – 939 841-16 руб., из них 329 937-01 руб. – остаток денежных средств по принятым обязательствам в части выполнения ремонтных работ капитального характера.

Доля доходов от реализации программ СПО на договорной основе увеличилась в отчетном периоде на 9,5 % в сравнении с предшествующим периодом.

План по доходам за 2018 г. выполнен на 99,9 %, отклонение от плана составило 125 392,07 руб. Кредиторская задолженность на 01.01.2019 г. составила 549 202,19 руб. (свернутое сальдо) – авансовые платежи за платное обучение по программе СПО.

Остаток денежных средств на счете по программе реализации ППО СПО составил - 6 653 737-43 руб.

Ниже представлена таблица планово-фактических показателей (в тыс. руб.) в части доходов и расходов по сметам ДПО в разрезе источников финансирования.

Смета 0705	Бюджет	Приносящая доход деятельность	Всего
Остаток на начало	627,0	168,1	795,1
Доходы фактические	3 903,5	1 652,0	5 555,5
Структура, %	70,3	29,7	100
Доходы по плану	3 903,5	1 658,6	5 562,1
Структура, %	70,2	29,8	100
Кассовые расходы	4 223,3	1 742,2	5 965,5
Структура, %	70,8	29,2	100
Расходы по плану	4 530,5	1 826,7	6 357,2
Структура, %	71,3	28,7	100
Отклонение, тыс. руб. (доходы факт + остаток на начало года - кассовые расходы)	307,2	77,8	385,0
Процент выполнения (кассовые расходы к плану)	93,2	95,4	93,8

Расходы по бюджетной смете осуществлены на 93,2 % от запланированного объема.

Экономия расходования субсидии на оказание государственных образовательных услуг по ДПО по смете 0705/1 (бюджет) составила - 307 235-25 руб., из них 232 664-70 руб. – денежные средства от экономии ФОТ (КОСГУ 211), 70 419-76 руб. - КОСГУ 213.

Расходы по смете от приносящей доход деятельности осуществлены на 95,4 % от запланированного объема.

Экономия расходования денежных средств по смете 0705/2 (приносящая доход деятельность) составила 84 502,31 руб. Остаток денежных средств в размере 77 830,31 руб. экономия по КОСГУ 225.

План доходов по реализации программ ДПО на договорной основе был сформирован из расчета педагогической нагрузки – 860 педагогических часов и количества слушателей – 428 человек, в денежном выражении - 1 658 640,00 руб.

План по доходам за отчетный период выполнен на 99,9 %, отклонение от плана составило 6 672,00 руб. Дебиторская задолженность на 01.01.2019 г. составила 53 762,48 руб. – задолженность за услуги по проведению курсов по повышению квалификации.

Остаток денежных средств на счете по программам реализации образовательных программ ДПО составил - 385 065,56 руб.

Смета 0709/2 (услуги найма жилого помещения, услуги аренды, прочие доходы)	План	Факт	Отклонение, руб.	% выполнения
Остаток на начало	67,9	67,9	0	0
Доходы	5 724,6	5 795,8	71,2	101,2
Кассовые расходы	5 792,5	4 565,8	-1 226,6	78,8
Отклонение (доходы факт + остаток на начало года - кассовые расходы)	0	1 297,9	-1297,9	

План по доходам от услуг предоставления жилых помещений в общежитии по договору найма выполнен на 101,2 %.

Дебиторская задолженность на 01.01.2019 г. за услуги общежития составила 1 061 942,53 руб., из них за услуги проживания в декабре 2018 г. - 216 750,00 (ООО «Панорама» руб.), 336 020,83 – дебиторская задолженность прошлых лет. Указанная задолженность возникла по договорам, заключенным с юридическими и физическими лицами, которым оказываются услуги по предоставлению жилых помещений.

Сумма арендных платежей за 2018 г. составила 574 199,30 руб.

Остаток денежных средств по смете 0709/2 составил 1 297 911-85 руб.

В целом по сметам от приносящей доход деятельности план по кассовым расходам не выполнен на 2 375 973,53 руб. (-16,85%). Расходы по предпринимательской деятельности осуществлялись в соответствии со сметой расходов по каждому из источников поступления доходов.

По предпринимательской деятельности остаток денежных средств на конец года составил 2 315 583,32 руб., по бюджетным сметам – 6 021 131,52 руб.

Таким образом, общий остаток денежных средств на лицевом счете учреждения 20456Ц65000 на 01.01.2019 год составил 8 336 714,84 руб.

В 2018 году колледжу согласно заключенным соглашениям предоставлялись субсидии:

- на исполнение публичных обязательств в части выплаты стипендий - 2 571 100,00 руб.;
- на исполнение публичных обязательств по ОЗ - №65 (выплаты сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей) - 1 499 530,00 руб.;
- на компенсацию стоимости проезда к месту учебы и обратно автомобильным транспортом общего пользования – 947 500,00 руб.;
- на проведение капитального ремонта – 4 900 000,00 руб.
- на приобретение основных средств, стоимостью свыше 100 тыс.руб. – 2 500 000,00 руб.

Общий объем целевого финансирования в 2018 г. составил 12 418 130,00 руб.

Ниже представлена таблица, характеризующая эффективность использования предоставленных учреждению субсидий.

руб.

Вид субсидии	План	Факт	Отклонение
Выплата стипендии	2 571 100,00	2 569 048,00	- 2 052,00
Выплаты сиротам	1 499 530,00	1 365 713,20	- 133 816,80
Выплата за проезд	947 500,00	947 500,00	0
Иные цели	7 400 000,00	5 694 454,69	- 1 705 545,31
ВСЕГО	12 418 130,00	10 576 715,89	- 1 841 414,11

По результатам отчетного периода наблюдается экономия по выплате сиротам: субсидия использована на 91 % по причине меньшей численности студентов, относящихся к категории лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, чем планировалось.

Субсидия на выплату стипендии использована в объеме 99,2 %.

Субсидия на выплату компенсации за проезд использована в объеме 100 %

Общая экономия (остаток) бюджетных денежных средств по исполнению публичных обязательств составила – 135 868,80 руб. Ниже представлена таблица, характеризующая эффективность использования стипендиального фонда.

Наименование	Ед. изм	2018 год		
		план	кассовые расходы	отклонение
К-во учащихся на начало года	чел.	557	546	-11
Прием	чел.	175	175	0
Восстановлено, переведено из др учреждений	чел.		17	17
Выпуск	чел.	106	103	-3
Отсев	чел.	70	80	10
К-во учащихся на конец года	чел.	556	555	-1
Среднегодовое количество учащихся	чел.	520	518	-2
Академическая стипендия	тыс. руб.	1 648,80	2065,12	416,32
Фонд материальной помощи	тыс. руб.	886,30	503,93	-382,37
Фонд на организацию культурно-массовой работы	тыс. руб.	280,80	274,32	-6,48
Количество получателей гос. академической стипендии	чел.	260	289	29
Количество получателей гос. социальной стипендии	чел.	91	52	-39
Средний размер гос. академ. стипендии на 1 студента	тыс. руб.	540,00	570,00	30

Согласно приведенной выше таблице на выплату стипендии израсходовано 2 065 120,00 руб., что превысило запланированный показатель на 380 320,00 руб.

По фонду материальной поддержки фактически израсходовано 503 928,00 руб., что на 382 370,00 руб. ниже запланированного показателя.

Экономия денежных средств – 382 370,00 руб., образовавшаяся в результате меньшего количества студентов, нуждающихся в материальной поддержке, чем было запланировано, направлена на выплату повышенной государственной академической стипендии.

По направлению расходования средств на проведение культурно-массовых мероприятий (КОСГУ 226) наблюдается экономия денежных средств в размере 6,48 тыс. руб. Денежные средства в размере 274,32 тыс. руб. были израсходованы на экскурсионные поездки.

Размер выплат стипендии определяется исходя из успеваемости обучающихся.

Вновь поступившим студентам с 01.09.2018 г. выплачивалась стипендия - 540 руб./мес.

Студенты, обучающиеся на «4» и «5» по результатам оценок за 2 семестра, предшествующих назначению государственной академической стипендии, получали стипендию 540 руб./мес.

Студенты, обучающиеся на «4» и «5» при наличии 50 % оценок «5» и более по результатам оценок за 2 семестра, предшествующих назначению государственной академической стипендии, получали стипендию 750 руб./мес.

Студенты, обучающиеся на «5» по результатам оценок за 2 семестра, предшествующих назначению государственной академической стипендии, получали стипендию в размере – 1000 руб./мес.

Среднегодовое количество обучающихся, получающих стипендию, составило 289 человек, что составило 56 % от среднегодового контингента обучающихся. Показатель выше предшествующего отчетного периода на 5,7 %. Наблюдается тенденция роста успеваемости студентов.

Далее представлена таблица, анализирующая исполнение плана выплат в части исполнения публичных обязательств по ОЗ - №65.

тыс. руб.

Наименование	2018 год		
	план	кассовые расходы	отклонение
Бесплатное питание	856,50	763,88	- 92,62
Бесплатный проезд на городском, пригородном транспорте	41,63	37,88	- 3,75
Ежегодное обеспечение одеждой, обувью, мягким инвентарем	334,73	304,57	- 30,16
Однократное обеспечение одеждой, оборудованием при выпуске	242,80	242,80	0
Единовременное денежное пособие при выпуске	2,0	2,0	0
Ежегодное пособие на приобретение учебной литературы и письменных принадлежностей	21,87	14,58	- 7,29
Итого	1 499,53	1 365,71	- 133,82

В части исполнения публичных обязательств по ОЗ - №65 (выплаты лицам из числа сирот и детей, оставшихся без попечения родителей) экономия составила – 133 816,80 руб. по причине меньшего количества получателей государственного пособия (плановый показатель – 9,25 человек. фактический – 8 человек).

На 01.01.2019 г. в колледже обучается 13 человек из категории «лица из числа детей сирот и детей, оставшихся без попечения родителей», из них 7 получают государственное пособие.

Субсидия, выделенная учреждению на компенсацию стоимости проезда к месту учебы и обратно автомобильным транспортом общего пользования, была определена на 01.01.2018 г. исходя из среднегодового показателя получателей 64 человека, из них 34 человека – осуществляющих ежедневные поездки и 30 человек – проживающих в общежитии. В 3 квартале 2018 г. была произведена корректировка субсидии исходя из среднего количества получателей компенсации 56 человек, из них 31 человек осуществляли ежедневные поездки и 25 человека из числа проживающих в общежитии.

Следует отметить, что выплата за декабрь 2018 г. будет произведена в январе 2019 г.

Субсидия, выделенная на приобретение основных средств стоимостью свыше 100 000,00 руб. (манекены с компьютерным управлением в количестве 3 ед.) была использована в размере 100 %.

Субсидия на выполнение капитального ремонта использована на 65,2 % по причине невозможности окончания работ подрядчиком в установленные договором сроки, не позднее 31.12.2018 г.

3. Об использовании имущества, закрепленного за учреждением

Имущество Учреждения находится в собственности Ленинградской области, отражается на самостоятельном балансе Учреждения и закреплено за ним на праве оперативного управления. В отношении этого имущества Учреждение осуществляет в пределах, установленных законом, в соответствии с целями своей деятельности и назначением имущества права владения и пользования.

Распоряжение этим имуществом Учреждение осуществляет по согласованию с Собственником. Полномочия собственника имущества Учреждения осуществляет Правительство Ленинградской области.

Функции и полномочия учредителя осуществляет комитет по здравоохранению Ленинградской области.

Земельный участок, необходимый для выполнения Учреждением своих уставных задач, предоставляется ему на праве постоянного (бессрочного) пользования

Государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение Ленинградской области «Тихвинский медицинский колледж» имеет отдельно стоящее 5 этажное здание общежития, расположенное по адресу: 187553, Ленинградская область, город Тихвин, улица Борисова дом 4 и 4-х этажное здание учебного корпуса, расположенное на ул. Борисова, д. 2 А.

Право собственности на здание общежития, расположенное по адресу: ЛО, Тихвинский муниципальный р-н, Тихвинское городское поселение, г. Тихвин, ул. Борисова, д. 4

зарегистрировано в реестре государственного имущества Ленинградской области от 09.02.2011 г. серия свидетельства о государственной регистрации права 47-АБ № 055044.

Право собственности на здание учебного корпуса, расположенное по адресу: ЛО, Тихвинский муниципальный р-н, Тихвинское городское поселение, г. Тихвин, ул. Борисова, д. 2 А зарегистрировано в реестре государственного имущества Ленинградской области от 09.02.2011 г. серия свидетельства о государственной регистрации права 47-АБ № 055045.

Таблица 3.1. Показатели использования имущества

руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.	На 01 января 2018 г.
Общая балансовая (остаточная) стоимость недвижимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления	60 626 516,13 (40 396 225,55)	60 626 516,13 (41 055 793,07)
Общая балансовая (остаточная) стоимость недвижимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления, и переданного в аренду	1 613 851,20 (823 054,12)	3 616 823,15 (2 427 436,78)
Общая балансовая (остаточная) стоимость недвижимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления, и переданного в безвозмездное пользование	-	-
Общая балансовая (остаточная) стоимость движимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления	24 156 907,76 (3 619 032,10)	19 606 375,69 (1 203 771,64)
Общая балансовая (остаточная) стоимость движимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления, и переданного в аренду	-	-
Общая балансовая (остаточная) стоимость движимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления, и переданного в безвозмездное пользование	-	-
Общая площадь объектов недвижимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления	19 646,4	19 646,4
Общая площадь объектов недвижимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления, и переданного в аренду	749,9	749,9
Общая площадь объектов недвижимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления, и переданного в безвозмездное пользование	-	-
Количество объектов недвижимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления	3	3

Объем средств, полученных в отчетном году от распоряжения в установленном порядке имуществом, находящимся у учреждения на праве оперативного управления	574 199,30	484 800,00
Общая балансовая (остаточная) стоимость особо ценного движимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления	9 100 447,74 (3 457 326,37)	5 565 928,98 (840 340,11)
Общая балансовая (остаточная) стоимость недвижимого имущества, приобретенного учреждением в отчетном году за счет целевой субсидии		-
Общая балансовая (остаточная) стоимость недвижимого имущества, приобретенного учреждением в отчетном году за счет доходов, полученных от платных услуг и осуществления иных видов деятельности, не являющихся основными		-

Общая балансовая стоимость недвижимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления, составляет 60 626 516,13 руб., остаточная стоимость на начало 2018 г. составляла - 41 055 793,07 руб., на конец года - 40 396 225,55 руб. За отчетный период остаточная стоимость недвижимого имущества уменьшилась на 1 %.

Недвижимое имущество колледжа представлено следующими объектами: здание учебного корпуса, здание общежития, дорожное покрытие. Общая площадь объектов недвижимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления – 19 646,4 м.кв.

Площадь помещений, сдаваемых по договорам аренды, в 2018 г. составила 749,90 м.кв., из них:

- 336,5 м.кв. – аренда нежилых помещений в здании столовой при общежитии учреждения для организации питания; величина арендной платы установлена в размере 41 415,00 руб./мес.

- 413,4 м.кв. – аренда нежилых помещений в здании учебного корпуса учреждения для проведения спортивных занятий; величина арендной платы за период 2018-2019 гг. установлена в размере 413-40 руб./час.

Аренда предоставлена на основании распоряжений КУГИ ЛО на условиях заключенных договоров:

- договор аренды с ИП Веденина Г.А. (№ 2 от 27.12.2017 г.), срок действия до 22.12.2022 г.

- договор аренды с местной общественной организацией «Федерация мини-футбола Тихвинского района Ленинградской области» (№2/11 от 16.11.2018 г.), срок действия до 15.08.2019 г.

Общая балансовая стоимость движимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления, в течение года увеличилась на 23 %, остаточная стоимость увеличилась.

За 2018 год учреждением было приобретено движимого имущества на сумму 6 068 933,16, из них:

- на сумму 5 103 694,11 руб. было приобретено за счет субсидии на выполнение государственного задания;

- на сумму 965 239,05 руб. – за счет средств от приносящей доход деятельности;

Стоимость объектов движимого имущества, отнесенных на забалансовый счет составила на конец года 4 006 712,46 руб.

Общая балансовая стоимость особо ценного движимого имущества, находящегося у учреждения на праве оперативного управления, в течение года увеличилась на 63 % и составила 9 100 447,74 руб., остаточная стоимость указанного имущества на конец года составила 3 457 326,37 руб.

В перечень особо ценного имущества согласно Приложению № 2 к распоряжению комитета по здравоохранению ЛО от 26.07.2012 г. № 805-р отнесены автомобили: ГАЗ 31105-583

(балансовая стоимость - 322 ,1 тыс. руб., остаточная стоимость –0 тыс. руб., амортизация составила – 100 %), HYUNDAI ELANTRA (балансовая стоимость – 703,00 тыс. руб., остаточная стоимость – 93,0 тыс. руб.)

4. Анализ показателей отчетности учреждения

Остаток денежных средств на счетах учреждения на 01.01.2019 года составил 10 178 128,95 рублей, в том числе :

На отдельном лицевом счете 21456Ц65000 - 1 841 414,11 руб. – неиспользованная субсидия на капитальный ремонт электроснабжения здания общежития в размере 1705 545,31 руб., 2 052,00 руб. - остаток субсидии на исполнение публичных обязательств в части выплаты стипендии, 133 816,80 руб. – остаток субсидии на исполнение публичных обязательств в части выплаты государственного пособия обучающимся из числа лиц детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей.

Остаток субсидии на проведение капитального ремонта будет израсходован в январе 2019 года после приемки работ и проведения экспертизы сторонней организации (письмо от 21.12.2018 г. №686 О возможности использования остатка субсидии). Остатки субсидии на стипендиальное обеспечение и социальную поддержку детей-сирот будут возвращены в январе-феврале 2019 года.

Остаток денежных средств на лицевом счете бюджетного учреждения № 20456Ц65000 на 01.01.2019 г. составил 8 336 714,84 рубля, в том числе по бюджетным сметам 6 021 131, 52 руб., по деятельности, приносящей доход 2 315 583,32 руб.

Информация об ущербах и хищениях:

Расчеты по ущербу и иным доходам (020900000):

6 600,00 руб. - нанесение ущерба путем кражи из автомашины ГБПОУ ЛО «ТМК» автомагнитолы в 2009 году. ОВД по Тихвинскому району было открыто уголовное дело о краже. (КФО 2);

115 963,06 руб. – долг Додиной Г.В. по решению судебных органов после проверки хозяйственной деятельности в 2009 году выявлена недостача в сумме 194640,00 рублей. До конца 2012 года внесение средств в погашение долга производилось на счет колледжа. После 2012 года долг был передан в Комитет здравоохранения и погашение задолженности происходило через Комитет здравоохранения. С 2015 года поступления в погашение долга прекратились. На 01.01.2019 года движений по задолженности больше не было.

Информация о показателях по счетам (таб. №7)

401.40 «Доходы будущих периодов»

401.50 «Расходы будущих периодов»

401.60 «Резервы предстоящих расходов»

Анализ дебиторской задолженности:

Дебиторская задолженность на 01.01.2019 года составила 69 561 907,37 рублей, в том числе:

на деятельность приносящую доход приходится 4 192 823,23 руб. (КФО 2), в том числе:
по счету 2 205 00 - 3 903 102,98 руб., в том числе

2 205.21 – ожидаемые доходы от начисленных арендных платежей в сумме 1 682 981,10 руб. по договорам аренды с ИП Ведениной Г.А. № 2 от 24.12.2017 г. и МОО «ФМФ» № 1/11 от 10.10.2018 г.;

2 205 3100 - 2 217 405,88 руб. (1287509,37) свернутое сальдо 929 896,51 руб. – это задолженность учащихся платных отделений по среднему профессиональному образованию (0704) и дополнительному образованию (курсы повышения квалификации) (0705), злостным неплательщикам составлены и выставлены претензии Крутиловой А.А. на сумму 143 500,00 руб. и Логиновой О.В. на сумму 157 260,00 руб. и т.д., а также задолженность за проживание в общежитии (0709) ООО «Панорама» - 216 750,00 руб.

Остальная дебиторская задолженность – это в основном авансовые платежи: за подписку на периодические издания, за услуги связи и интернета т.д.

66 905 584,14 руб. (КФО 4), в том числе 66 470 410,00 руб. – по субсидиям на выполнение ГЗ.

Остальная дебиторская задолженность в сумме 435 174,14 руб. – это авансовые платежи, произведенные в декабре 2018 года на приобретение основных средств, а также материалов и инвентаря. (ООО «Гермакстех» - 54240,00 руб.; ООО «ИВАТЕХ» - 34500,00 руб.; ООО «Флекстор» - 61300,00 руб. и т.д.).

Анализ кредиторской задолженности:

Кредиторская задолженность на 01.01.2019 года составила 1 613 851,20 руб., в том числе по деятельности, приносящей доход (КФО 2):

По счету 2 205 3100 – это авансовые платежи за платное обучение студентов и проживание в общежитии, также кредиторская задолженность перед внебюджетными фондами.