

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

На 1 января 2024 г.

Учреждение	ФАУ ДПО Учебный центр ФПС по Кемеровской области
Обособленное подразделение	
Учредитель	МЧС России
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя	
Периодичность: квартальная, годовая	
Единица измерения: руб.	

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2024
по ОКПО	08936787
по ОКТМО	32401000
по ОКПО	08936787
Глава по БК	177
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

I. ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА УЧРЕЖДЕНИЯ

**Федеральное автономное учреждение
дополнительного профессионального образования
«Учебный центр федеральной противопожарной службы по Кемеровской области»**

(ФАУ ДПО Учебный центр ФПС по Кемеровской области)

Местонахождение ФАУ ДПО Учебный центр ФПС по Кемеровской области (фактический и юридический адрес): 650024, Кемеровская область, г. Кемерово, ул. Патриотов, дом. 26.

ИНН 4205171861

КПП 420501001

ОГРН 1084205024584

Организационно-правовая форма ОКОПФ 75101 – Федеральное государственное автономное учреждение.

ОКВЭД: 85.42 - Образование профессиональное дополнительное.

Тип учреждения: федеральное автономное.

Федеральное автономное учреждение дополнительного профессионального образования «Учебный центр федеральной противопожарной службы по Кемеровской области» (ФАУ ДПО Учебный центр ФПС по Кемеровской области), действующий на основании Устава, утвержденного приказом МЧС РФ от 28.03.2016 года № 149.

Источниками финансового обеспечения являются субсидии на выполнение государственного задания, субсидии на иные цели, собственные доходы учреждения.

Учредителем Учебного центра является Российская Федерация.

Полномочия учредителя Учебного центра осуществляет Министерство Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий (МЧС России). Учебный центр находится в ведении МЧС России.

Полномочия собственника имущества Учебного центра осуществляют МЧС России и федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий функции по управлению федеральным имуществом.

Органами управления Учебного центра являются Наблюдательный совет, Начальник учебного центра, Общее собрание, Педагогический совет.

В состав Наблюдательного совета входят: представитель Учредителя, представитель Федерального агентства по управлению государственным имуществом, два представителя общественности, два представителя от работников Учебного центра. Состав наблюдательного совета утвержден приказом МЧС России от 29.11.2021 № 827 «О создании наблюдательных

советов в федеральных автономных учреждениях дополнительного профессионального образования, находящихся в ведении МЧС России».

Ведение бухгалтерского учета, составление и предоставление отчетности осуществляется финансовым отделением Учебного центра, которое возглавляет главный бухгалтер-начальник финансового отделения.

Ответственные лица за составление отчетности являются: начальник учебного центра, главный бухгалтер-начальник финансового отделения.

Обособленных подразделений, наделенных полномочиями по ведению бухгалтерского учета нет.

План финансово хозяйственной деятельности составляется учреждением на очередной финансовый год в рублях с точностью до двух знаков после запятой. План учреждения (План с учетом изменений) подписывает начальник Учебного центра и главный бухгалтер.

Учебный центр создан в целях подготовки специалистов МЧС России в области обеспечения пожарной безопасности, гражданской обороны, защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера.

Учебный центр в соответствии с целями создания осуществляет на основе заданий МЧС России следующие основные виды деятельности за счет средств федерального бюджета: реализация программ по профессиональной подготовке, профессиональной переподготовке и повышению квалификации специалистов МЧС России в области обеспечения пожарной безопасности, гражданской обороны, защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, безопасности людей на водных объектах, правил охраны труда для сторонних организаций; методическое обеспечение дополнительного профессионального образования и профессиональной подготовки, учебных программ и дисциплин Учебного центра; участие в разработке программ дополнительного профессионального образования в области обеспечения пожарной безопасности, гражданской обороны, защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, безопасности людей на водных объектах, правил охраны труда для МЧС России; осуществление редакционно-издательской и полиграфической деятельности, выполнение множительных работ для обеспечения образовательного процесса в Учебном центре в интересах МЧС России; проведение профориентационного тестирования в интересах МЧС России; организации и проведение официальных мероприятий МЧС России в соответствии с планом, утвержденными в установленном порядке.

Учебный центр осуществляет по договорам с юридическими и физическими лицами на возмездной основе следующие виды деятельности, в соответствии с целями, для которых оно создано:

- реализация программ по профессиональной подготовке, профессиональной переподготовке и повышению квалификации слушателей в области обеспечения пожарной безопасности, гражданской обороны, защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, безопасности людей на водных объектах, правил охраны труда для сторонних организаций;

- организация и проведение повышения квалификации и профессиональной подготовки специалистов иностранных государств (по согласованию с МЧС России): методическое обеспечение дополнительного профессионального образования и профессиональной подготовки (профессионального обучения).

Учебный центр осуществляет иные виды деятельности, не являющиеся основными видами деятельности, лишь постольку, поскольку это служит достижению целей, ради которых он создан, и соответствует указанным целям. Не являются основными: оказание консультационных услуг по экспертизе технических программ и проектов, разработка и внедрение программных продуктов в области гражданской обороны, защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного, техногенного характера, обеспечения пожарной безопасности, безопасности людей на водных объектах и правил охраны труда.

Функциями учреждения является осуществление на территории Кемеровской области организация образовательного процесса.

Задачами учреждения являются:

- воспитание чувства гражданской ответственности и патриотизма, любви к Отечеству, чувства общественного и воинского долга, формирование интереса к профессиям спасателя и кадрового военного;
- осуществление образовательного процесса на основе реализации и дополнительные образовательные программы, имеющие целью подготовку, переподготовку и повышение квалификации слушателей и специалистов в области гражданской обороны и ликвидации чрезвычайных ситуаций,
- сохранение и укрепление здоровья обучающихся;
- охрана прав и интересов обучающихся;
- обеспечение социальной защиты и социальной адаптации обучающихся;
- организация и проведение методических, творческих и исследовательских мероприятий при наличии соответствующего материально-технического и кадрового обеспечения.

II. РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ

Штатное расписание Учебного центра на 01.01.2024 составляет 63 ставки, в том числе педагогических работников – 12 ставок.

Повышение квалификации личного состава ФАУ ДПО Учебный центр ФПС по Кемеровской области в 2023 году:

	Преподавательский состав	Работники
Профессиональная переподготовка	2	1
Повышение квалификации	11	16
Дополнительное обучение, сопряженное с профессиональной деятельностью	-	8
Стажировка	-	-

Структура финансовых активов по государственному заданию и приносящей доход деятельности

тыс. руб.

N п/п	Статья баланса	остаток на 01.01.2023	остаток на 01.01.2024
1.	Остаточная стоимость основных средств	1 414, 6	5 894, 6
2.	Материальные запасы	2 954, 7	3 054, 0
3.	Денежные средства	515, 4	209, 1
Итого активы		4 884, 7	9 157, 7
	Обязательства	35, 8	36, 1

Увеличение основных средств составило на 87,5 %.

Чистые активы имеют положительную динамику, так как активы превышают над обязательствами.

Оснащенность кабинетов мебелью, компьютерной техникой, мультимедийным оборудованием – 100 %.

ОТЧЕТ О ВЫПОЛНЕНИИ ГОСУДАРСТВЕННОГО ЗАДАНИЯ
за 2023 год

Наименование показателя (услуга/работа)	Единица измерения	Количество человечно- часов утверждено на 2023 год	Количество человечно- часов выполнено за 2023 год	% выполнения гос.задания	Причины отклонения качественных показателей
Реализация дополнительных профессиональных программ повышения квалификации – по заочной форме обучения с применением дистанционных образовательных технологий и электронного обучения	чел-час	43488	43512	100,05 %	3 дополнительных
Реализация дополнительных профессиональных программ профессиональной переподготовки - по очной форме обучения с применением дистанционных образовательных технологий и электронного обучения	чел-час	37250	36982	99,28 %	1 некомплект
Реализация основных профессиональных образовательных программ профессионального обучения – программ профессиональной подготовки по профессиям рабочих, должностям служащих - по очной форме обучения с применением дистанционных образовательных технологий и электронного обучения	чел-час	47430	47430	100 %	
Реализация основных профессиональных образовательных программ профессионального обучения – программ переподготовки рабочих и служащих - по очной форме обучения с применением дистанционных образовательных технологий и электронного обучения	чел-час	16586	16348	98,56 %	1 некомплект
Реализация основных профессиональных образовательных программ профессионального обучения – программ повышения квалификации рабочих и служащих - по очной форме обучения с применением дистанционных образовательных технологий и электронного обучения	чел-час	4176	4320	103,4 %	4 дополнительных
Реализация основных профессиональных образовательных программ профессионального обучения – программ повышения квалификации рабочих и служащих - по очно - заочной форме обучения с применением дистанционных образовательных технологий и электронного обучения	чел-час	17712	17496	98,78 %	3 некомплект
Реализация основных профессиональных образовательных программ профессионального обучения – программ повышения квалификации рабочих и служащих -	чел-час	6534	6562	100,4 %	1 дополнительный

по заочной форме обучения с применением дистанционных образовательных технологий и электронного обучения					
ИТОГО:	чел-час	173176	172650	99,7 %	

Государственное задание, утвержденное на 2023 год для ФЛУ ДПО Учебный центр ФПС по Кемеровской области выполнено на 99,7 %, в том числе:

– реализация дополнительных профессиональных программ повышения квалификации – по заочной форме обучения с применением дистанционных образовательных технологий и электронного обучения на 100,05 %;

– реализация дополнительных профессиональных программ профессиональной переподготовки – по очной форме обучения с применением дистанционных образовательных технологий и электронного обучения на 99,28 %;

– реализация основных профессиональных образовательных программ профессионального обучения – программ профессиональной подготовки по профессиям рабочих, должностям служащих – по очной форме обучения с применением дистанционных образовательных технологий и электронного обучения на 100 %;

– реализация основных профессиональных образовательных программ профессионального обучения – программ переподготовки рабочих и служащих – по очной форме обучения с применением дистанционных образовательных технологий и электронного обучения на 98,56 %;

– реализация основных профессиональных образовательных программ профессионального обучения – программ повышения квалификации рабочих и служащих – по очной форме обучения с применением дистанционных образовательных технологий и электронного обучения на 103,4 %;

– реализация основных профессиональных образовательных программ профессионального обучения – программ повышения квалификации рабочих и служащих – по очно - заочной форме обучения с применением дистанционных образовательных технологий и электронного обучения на 98,78 %;

– реализация основных профессиональных образовательных программ профессионального обучения – программ повышения квалификации рабочих и служащих – по заочной форме обучения с применением дистанционных образовательных технологий и электронного обучения на 100,4 %.

III. АНАЛИЗ ОТЧЕТА ОБ ИСПОЛНЕНИИ УЧРЕЖДЕНИЕМ ПЛАНА ЕГО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Расходы по учреждению производились в соответствии с утвержденным планом финансово-хозяйственной деятельности.

Информация отражена в ф. 0503737 и в сведениях (ф.0503766) в разрезе видов финансового обеспечения.

Источниками формирования финансовых средств Учебного центра являются:

- 1) субсидии, предоставляемые из федерального бюджета на выполнение установленного учредителем задания по основным видам деятельности;
- 2) субсидии, предоставляемые из федерального бюджета в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации;
- 3) доходы, получаемые от приносящей доход деятельности.

В таблицах обобщены итоговые проценты исполнения плана по доходам и расходам за 2023 год.

1. Анализ использования субсидии на выполнение государственного задания

тыс. руб.

Наименование довольствующих департаментов (управлений) центрального аппарата МЧС России	Субсидии на выполнение государственного задания					Причины образования остатка субсидий
	Остаток средств на 01.01.2023	Годовые утвержденные объемы по соглашению на 2023 г.	Доведенн ые объемы финансир ования	Кассовое исполнение		
				Факт	%	
1	2	3	4	5	6	
Всего		18 508, 1	18 508, 1	18 508, 1	100	
1. Заработная плата		14 045, 8	14 045, 8	14 045, 8	100	
2. Начисления на оплату труда		4 177, 0	4 177, 0	4 177, 0	100	
3. Прочая закупка товаров, работ и услуг						
4. Закупка энергетических ресурсов		285, 3	285, 3	285, 3	100	

Финансирование за 2023 год произведено в размере 100 % от суммы Соглашения на выполнение государственного задания на 2023 год. Кассовый расход субсидии за 2023 год составил 100 %.

2. Анализ использования субсидии на иные цели.

В 2023 году Соглашением о предоставлении из федерального бюджета субсидии в соответствии с абзацем вторым пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации Учебному центру предусмотрено 8 042, 8 тыс. рублей.

Наименование довольствующих департаментов (управлений) центрального аппарата МЧС России	Субсидии на иные цели					Причины образования остатка субсидий
	Остаток средств на 01.01.2023	Годовые утвержденные объемы по соглашению на 2023 г.	Доведенн ые объемы финансир ования	Кассовое исполнение		
				Факт	%	
1	2	3	4	5	6	
Всего		8 042, 8	8 042, 8	8 041,2	99,98	
1. Прочая закупка товаров, работ и услуг		8 042, 8	8 042, 8	8 041, 2	99,98	экономия по итогам проведения конкурентных закупок

Остаток субсидии на иные цели в сумме **1 625, 12** руб. на лицевом счете 31396В03580 на 01.01.2024 г., образовался в результате проведения конкурсных процедур, с последующим перечислением в 2024 году в доход бюджета,

в том числе:

- остаток денежных средств по Соглашению от 29.03.2023 № 177-02-2023-169 в сумме **4, 81** руб. (экономия по итогам проведения конкурентных закупок);
- остаток денежных средств по Соглашению от 29.03.2023 № 177-02-2023-170 в сумме **1 600, 00** руб. (экономия по итогам проведения конкурентных закупок);

- остаток денежных средств по Соглашению от 29.03.2023 № 177-02-2023-171 в сумме **20, 31** руб. (экономия по итогам проведения конкурентных закупок).

3. Анализ по приносящей доход деятельности

в тыс. руб.

виды деятельности	утверждено плановых назначений	кассовое исполнение	% исполнения
Доходы (без учета налога на прибыль)			
Основная приносящая доход деятельность	2 285, 3	2 285, 3	100 %
По иной приносящей доход деятельности	3 518, 7	3 518, 7	100 %
Возмещение ФСС	0	0	-
Итого	5 804, 0	5 804, 0	100 %

Сумма налога на прибыль – 96, 2 тыс. рублей

4. Сведения о суммах заключенных контрактов (договоров)

вид деятельности – деятельность по выполнению государственного (муниципального) задания
в рублях

п/п	код вида расходов	Объем утвержденных плановых назначений	Факт заключенных договоров	процент контрактации		факторы повлиявшие на объем и динамику
				от общего объема утвержденных плановых назначений	в сравнении с аналогичным периодом 2022 г.	
1	2	3	4	5	6	
	247/223	285 301,57	285 301,57	100	+ 16,6 %	Показатель утвержден планом ФХД на 2023 год.

вид деятельности – деятельность, осуществляемая за счет средств субсидии на иные цели
в рублях

п/п	код вида расходов	Объем утвержденных плановых назначений	Факт заключенных договоров	процент контрактации		факторы повлиявшие на объем и динамику
				от общего объема утвержденных плановых назначений	в сравнении с аналогичным периодом 2022 г.	
1	2	3	4	5	6	
1	244/310	7 906 200, 00	7 906 174, 88	100	+ 100	Показатель утвержден планом ФХД на 2023 год.
2	244/345	136 600, 00	135 000, 00	98,8	+ 98,8	Показатель утвержден планом ФХД на 2023 год.

вид деятельности – приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)
в рублях

№ п/п	код вида расходов	Объем утвержденных плановых назначений	Факт заключенных договоров	процент контрактации		факторы повлиявшие на объем и динамику
				от общего объема утвержденных плановых назначений	в сравнении с аналогичным периодом 2022 г.	
1	2	3	4	5	6	7
1	221	71 603,86	71 603,86	100	-	Показатель утвержден планом ФХД на 2023 год.
2	223	62 553,32	62 553,32	100	-	Показатель утвержден планом ФХД на 2023 год.
3	225	110 890,44	110 890,44	100	-	Показатель утвержден планом ФХД на 2023 год.
4	226	3 376 935,04	3 376 935,04	100	-	Показатель утвержден планом ФХД на 2023 год.
5	227	182 080,05	182 080,05	100	-	Показатель утвержден планом ФХД на 2023 год.
6	310	79 615,80	79 615,80	100	-	Показатель утвержден планом ФХД на 2023 год.
7	343	50 300,18	50 300,18	100	-	Показатель утвержден планом ФХД на 2023 год.
8	345	13 500,00	13 500,00	100	-	Показатель утвержден планом ФХД на 2023 год.
9	346	117 974,81	117 974,81	100	-	Показатель утвержден планом ФХД на 2023 год.
10	349	26 700,00	26 700,00	100	-	Показатель утвержден планом ФХД на 2023 год.

5. Пояснение к форме 0503766
«Сведения об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности»
на 01.01.2024 г.

в рублях

п/п	код цели	Объем утвержденных плановых назначений	Факт заключенных договоров	Процент контрактации		Остаток не законченных денежных средств руб.	факторы повлиявшие на объем и динамику
				от объема утвержденных плановых назначений	в сравнении с аналогичным периодом 2022 г.		
1	2	3	4	5	6		
1	03-02	4 836 800,00	4 836 795,19	100	-	4,81	Экономия денежных средств в процессе проведения конкурентных закупок
2	03-06	136 600,00	135 000,00	98,83	-	1 600,00	Экономия денежных средств в процессе проведения конкурентных закупок
3	03-99	3 069 400,00	3 069 379,69	100		20,31	Экономия денежных средств в процессе проведения конкурентных закупок
Всего:		8 042 800,00	8 041 174,88			1 625,12	

IV. АНАЛИЗ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ УЧРЕЖДЕНИЯ

Пояснение к Форме 0503768
«Сведения о движении нефинансовых активов»
на 01.01.2024г.

Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)

По состоянию на 01.01.2024 года балансовая стоимость основных средств составила 3 635 024, 35 рублей, в т.ч.:

из них:

- недвижимое имущество – 499 000, 00 руб.
- особо ценное имущество – 399 000, 00 руб.

В 2023 году в связи с приведением в соответствие с абзацем вторым части 1 статьи 130 Гражданского Кодекса Российской Федерации показателей недвижимого имущества и особо ценного движимого имущества проведена внутренняя корректировка счетов 101.15 и 101.25, а так же 104.15 и 104.25.

Катер Томь 455, инвентарный номер 330, бортовой номер РЮК 03-17, судовой билет маломерного судна Д № 847712 от 04.06.2012 по цене 499 000, 00 руб. перенесен со счета 101.25 «Транспортные средства – особо ценное движимое имущество учреждения» на счет 101.15 «Транспортные средства – недвижимое имущество учреждения». Так же перенесена полностью начисленная амортизация в сумме 499 000, 00 руб. со счета 104.25 «Амортизация транспортных средств – особо ценного движимого имущества учреждения» на счет 104.15 «Амортизация транспортных средств – недвижимого имущества учреждения».

Поступило основных средств на сумму 79 615, 80 руб., в том числе:
- приобретено – 79 615, 80 руб. (оборудование для медицинского кабинета)

Выбыло основных средств на сумму 51 184,60 руб., в том числе:
- списано, по причине порчи и непригодности для дальнейшего использования – 5 017, 60 рублей;
- списано при вводе в эксплуатацию на забалансовый счет 21– 46 167, 00 рублей.

По состоянию на 01.01.2024 года стоимость нематериальных активов составила 1 руб. (сайт учреждения).

По состоянию на 01.01.2024 года стоимость материальных запасов составила 524 251,54 рублей.

Поступило материальных запасов на сумму 208 474,99 рублей, в том числе:
- приобретено – 208 474,99 рублей.

Выбыло материальных запасов на сумму 175 062, 21 рублей, в том числе:
- списано для обеспечения деятельности учреждения – 175 062, 21 рублей.

Деятельность по выполнению государственного (муниципального) задания

По состоянию на 01.01.2024 года балансовая стоимость основных средств составила 57 531 777, 20 рублей, в т.ч.:

из них:

- недвижимое имущество – 2 888 144, 86 руб.
- особо ценное имущество – 43 823 560,83 руб.

Поступило основных средств на сумму 7 906 174, 88 руб. в т.ч.:

из них:

- особо ценное имущество – 4 836 795,19 руб.

Основные средства приобретение за счет субсидии на иные цели на обеспечение учебно-материальной базы Учебного центра.

Приобретены:

- компрессор высокого давления,
- многофункциональный интерактивный учебно-тренировочный комплекс средств тушения пожара,
- гидравлический аварийно-спасательный инструмент,
- мотопомпа пожарная,
- система контроля дыхательных аппаратов,
- мобильная баллонная система подачи сжатого воздуха,
- баллоны для дыхательных аппаратов,
- компьютерная и оргтехника.

Выбыло основных средств на сумму 6 144, 00 руб., в том числе:

- списано, по причине порчи и непригодности для дальнейшего использования – 6 144, 00 рублей.

По состоянию на 01.01.2024 года стоимость материальных запасов составила 2 529 753, 12 рублей.

Поступило материальных запасов на сумму 135 000, 00 рублей.

Материальные запасы приобретение за счет субсидии на иные цели на обеспечение учебно-материальной базы Учебного центра.

Приобретены:

- средства защиты рук пожарного (краги);
- пожарная каска.

Выбыло материальных запасов на сумму 69 104, 46 рублей, в том числе:

- списано для обеспечения деятельности учреждения – 69 104, 46 рублей.

Основные средства и материальные запасы, приобретенные за счет целевых субсидий (КФО 5), в полном объеме приняты к учету по КФО 4. Показатели на счете 5.101.00.000 недопустимы.

Подробная информация по движению нефинансовых активов в разрезе групп учета и источников финансирования представлена в формах 0503768.

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (ф. 0503769) на 01.01.2024 г.

При проверке ВДК (внутреннего документального контроля) формы 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» КФО 2 Кредиторская задолженность выявлена ошибка, показатели графы 5 по счету 2 30200 000 не равны показателю графы 6 на сумму 4 110, 00 руб. Данное отклонение образовалось за счет операции по восстановлению кассовых расходов.

На 01.01.2024 г. просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

Дебиторская задолженность по деятельности по выполнению государственного задания по состоянию на 01.01.2024 года отсутствует.

Кредиторская задолженность по деятельности по выполнению государственного задания по состоянию на 01.01.2024 года отсутствует.

Сформирован резерв предстоящих расходов на счете 4 401 60 «Резервы предстоящих расходов» в сумме 692 387, 56 руб., в том числе:

по счету 4 401 60 211 сформирован резерв предстоящих расходов для выплаты отпускных в 2024 году в сумме 531 787,65 руб.;

по счету 4 401 60 213 сформирован резерв предстоящих расходов для выплаты страховых взносов с отпускных в 2024 году в сумме 160 599, 91 руб.

Дебиторская задолженность по приносящей доход деятельности по состоянию на 01.01.2024г. составила 38 016, 66 руб., в том числе:

по счету 2 205 31 «Расчеты по доходам от оказания платных услуг (работ)» - 38 016, 66 руб.
в том числе за услуги:

за 2020 год 3 417, 66 руб.:

3 417, 66 руб. по определению соответствия проектов установленным требованиям пожарной безопасности:

20,00 руб. ООО «ИНВЕСТ-КО»;

3 397,66 руб. ООО СК ТС-Строй;

за 2023 год 34 599, 00 руб.:

34 599, 00 руб. по определению соответствия проектов установленным требованиям пожарной безопасности»:

19 558,00 руб. ИПП КУЗБАСС;

9 320,00 руб. ООО «СК-ПРОТЕХ»;

5 721,00 руб. ООО «Лидер».

Кредиторская задолженность по собственным доходам по состоянию на 01.01.2024 г. составила руб., в т.ч.:

По счету 2 205. 31 «Расчеты по доходам от оказания платных услуг (работ)» - 319 909, 95 руб. в том числе за услуги:

за 2018 год: 4 752, 90 руб.

4 752, 90 руб. «По определению соответствия проектов огнезащитной обработки установленным требованиям пожарной безопасности» (ООО "КОМПАНИЯ ОРИОН").

за 2019 год: 778, 89 руб.

767, 89 руб. Калентьев А.М.

11, 00 руб. «Подготовка водителей внедорожных мототранспортных средств (самоходных машин категории «А1»)» (Ланько Н.П.);

за 2020 год: 126 377, 08 руб.

94 607, 08 руб. по определению соответствия проектов установленным требованиям пожарной безопасности»:

1 501, 51 руб. ООО «АСМ»;

16 660, 42 руб. ООО «КСК»;

17 308, 75 руб. ООО «Сибавтоцентр»;

59 136, 40 руб. ООО «Стандарт Сервис»;

31 500, 00 руб. подготовка водителей внедорожных мототранспортных средств (самоходных машин категории «А1». ГАУ ДПО «Кузбасский центр детского и юношеского туризма, и экскурсий».

270, 00 руб. обучением судоводителей судов, поднадзорных ГИМС МЧС России (район плавания "ВП", "ВВП") маломерное моторное судно. (Овчинников Н.В.).

за 2021 год: 66 237, 08 руб.

66 237, 08 руб. по определению соответствия проектов установленным требованиям пожарной безопасности»:

33 435, 11 руб. ООО «ОК «СШС»;

6 214, 00 руб. ООО ПЭРИАН;

12 187, 97 руб. ООО «Результат»;
14 400, 00 руб. ООО «Финансы и Недвижимость ИНВЕСТ»;
за 2022 год: 36 684, 00 руб.

36 684, 00 руб. по определению соответствия проектов установленным требованиям пожарной безопасности»:

34, 00 руб. ООО «ГлазГо»;
9 210, 00 руб. ООО "КЭК";
27 440, 00 руб. ИП Переверзев М.А.;
за 2023 год: 85 080, 00 руб.

68 080, 00 руб. по определению соответствия проектов установленным требованиям пожарной безопасности»:

62 080, 00 руб. ООО «Информ-НК»;
3 000, 00 руб. ООО «ПРОМЭКС»;
3 000, 00 руб. ООО «КМС СУ-7 Трест»;
17 000, 00 руб. Обучение судоводителей судов, поднадзорных ГИМС МЧС России (район плавания «ВП», «ВВП») маломерное моторное судно (Иванин Сергей Владимирович).

По счету 2 302 21 «Расчеты по услугам связи» - 7, 02 руб., акт б/н от 31.12.2023 г. за услуги связи за декабрь 2023 года (ПАО «Ростелеком»).

По счету 2 302 23 «Расчеты по коммунальным услугам» - 26 109, 55 руб., акт № б/н от 31.12.2023 г. за горячую воду и теплоэнергию (АО «Кемеровская Генерация – 21 324, 83 руб.), акт № 347130/620 от 31.12.2023 г. за электроэнергию (ООО «ЭСКК» - 4 784, 72 руб.).

По счету 2 302 26 «Прочие работы (услуги)» - 9 971, 00 руб., УПД № 4744 от 31.12.2023 г. за сопровождение программного обеспечения.

Сформирован резерв предстоящих расходов на счете 4 401 60 «Резервы предстоящих расходов» в сумме 117 069,49 руб., в том числе:

по счету 4 401 60 211 сформирован резерв предстоящих расходов для выплаты отпускных в 2024 году в сумме 89 915, 13 руб.;

по счету 4 401 60 213 сформирован резерв предстоящих расходов для выплаты страховых взносов с отпускных в 2024 году в сумме 27 154, 36 руб.

Форма 0503779 «Сведения об остатках денежных средств» на 01.01.2024

Вид деятельности (код финансового обеспечения)	Остаток средств на 01.01.2023	в том числе в кассе	Остаток средств на 01.01.2024	в том числе в кассе
Приносящая доход деятельность (собственные доходы) (КФО 2)	512 408, 67	-	198 093, 47	-
Средства временного распоряжения (КФО 3)	-	-	-	-
Деятельность по выполнению государственного (муниципального) задания (КФО 4)	-	-	-	-
Деятельность, осуществляемая за счет средств субсидии на иные цели (КФО 5)	-	-	1 625,12	-
Всего:	512 408, 67		199 718, 59	

По состоянию на 01.01.2024 года образовался остаток на счете ФАУ ДПО Учебный центр ФПС по Кемеровской области в размер 199 718, 59 руб. из них:

- остаток средств по приносящей доход деятельности – 198 093, 47 руб.

- остаток средств по деятельности по выполнению государственного задания на лицевом счете в Управлении федерального казначейства **отсутствует**;
- остаток средств по деятельности, осуществляемой за счет средств субсидии на иные цели – **1 625, 12 руб.**;
- остаток средств во временном распоряжении **отсутствует**;
- в кассе учреждения остаток денежных средств **отсутствует**.

Анализ протокола внешнего контроля

При проверке междокументального, внутрಿದокументального, форматно-логического и внешнего контроля форм отчетности в ГИИС «Электронный бюджет» выявлены расхождения между формами 0503737 и 0531342, сформированы протоколы внешнего контроля.

Отклонения по протоколу внешнего контроля (анализ ф.0503737 и ф.0531342) доходы составили **632 177, 57 руб.**

Данные отклонения сформировались в результате следующих операций:

- 96 194, 00 руб. перечислен налог на прибыль;
- 26 310, 90 руб. возврат ООО «ЦИТ» (договор от 15.10.2021г. № 85-УУЦ/2021) по заявке в связи с отказом от условий договора;
- 12 920, 00 руб. ООО «КПБ» (договор от 28.06.2022 № 39-УУЦ/2022-1) по заявке в связи с отказом от условий договора;
- 3 320, 93 руб. ООО «ПТЦ Горизонт» (договор от 21.01.2021 № 8-УУЦ/2021-1) по заявке в связи с отказом от условий договора;
- 15 000, 00 руб. Дорофеев Денис Юрьевич (договор от 22.05.2023 № 36/05) по заявке в связи с отказом от условий договора;
- 2 500, 00 руб. ООО «СК-протех» (договор от 07.02.2023 № 15-УУЦ) по заявке в связи с отказом от условий договора;
- 4 110, 00 руб. восстановление кассового расхода, в связи с ошибочным перечислением суммы в ПАО ВТБ;
- 37 179, 00 руб. восстановление кассового расхода, в связи с излишне перечисленной суммой в ПАО ВТБ;
- 5 478, 75 руб. поступление денежных средств на обеспечение исполнения договора от ООО «Альянс» договор от 02.05.2023 № 2023.76410;
- 9 948, 99 руб. поступление денежных средств на обеспечение исполнения договора от ООО «ТД «КИТ» договор от 15.05.2023 № 2023.85228;
- 66 014, 83 руб. поступление денежных средств на обеспечение исполнения договора от ООО «Зарница Центр» договор от 22.05.2023 № 2023.87131;
- 55 006, 16 руб. поступление денежных средств на обеспечение исполнения договора от ООО «ТДМ» договор от 15.05.2023 № 2023.87617;
- 62 716, 66 руб. поступление денежных средств на обеспечение исполнения договора от ООО «Фирма Спрут» от 22.05.2023 № 2023.90252;
- 24 376, 65 руб. поступление денежных средств на обеспечение исполнения договора от ООО «ПТО-ПТС» от 22.09.2023 № 2023.176134;
- 143 520, 00 руб. поступление денежных средств на обеспечение исполнения договора от ООО «ФинКом» от 26.09.2023 № 2023.178372;
- 18 743, 33 руб. поступление денежных средств на обеспечение исполнения договора от ООО «ПТО-ПТС» от 16.10.2023 № 2023.188765;
- 6 830, 00 руб. поступление денежных средств на обеспечение исполнения договора от ИП Матвеева Р.П. от 13.10.2023 № 2023.187033;
- 4 941, 24 руб. поступление денежных средств на обеспечение исполнения договора от ООО «Финком» от 27.11.2023 № 2023.218693;
- 24 721, 67 руб. возврат денежных средств за обеспечение исполнение контракта (ФГБУ «25 отряд ФПС ГПС по Кемеровской области»);

- 12 344, 46 руб. поступление денежных средств со специального счета в филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в связи с закрытием счета.

Отклонения по протоколу внешнего контроля (анализ ф.0503737 и ф.0531342) **расходы** составили **619 833, 11 руб.**

Данные отклонения сформировались в результате следующих операций:

- 96 194, 00 руб. перечислен налог на прибыль;
- 26 310, 90 руб. возврат ООО «ЦИТ» (договор от 15.10.2021г. № 85-УУЦ/2021) по заявке в связи с отказом от условий договора;
- 12 920, 00 руб. ООО «КПБ» (договор от 28.06.2022 № 39-УУЦ/2022-1) по заявке в связи с отказом от условий договора;
- 3 320, 93 руб. ООО «ПТЦ Горизонт» (договор от 21.01.2021 № 8-УУЦ/2021-1) по заявке в связи с отказом от условий договора;
- 15 000, 00 руб. Дорофеев Денис Юрьевич (договор от 22.05.2023 № 36/05) по заявке в связи с отказом от условий договора;
- 2 500, 00 руб. ООО «СК-протех» (договор от 07.02.2023 № 15-УУЦ) по заявке в связи с отказом от условий договора;
- 4 110, 00 руб. восстановление кассового расхода, в связи с ошибочным перечислением суммы в ПАО ВТБ;
- 37 179, 00 руб. восстановление кассового расхода, в связи с излишне перечисленной суммой в ПАО ВТБ;
- 5 478, 75 руб. поступление денежных средств на обеспечение исполнения договора от ООО «Альянс» договор от 02.05.2023 № 2023.76410;
- 9 948, 99 руб. возврат денежных средств перечисленных на обеспечение исполнения договора от ООО «ТД «КИТ» договор от 15.05.2023 № 2023.85228;
- 66 014, 83 руб. возврат денежных средств перечисленных на обеспечение исполнения договора от ООО «Зарница Центр» договор от 22.05.2023 № 2023.87131;
- 55 006, 16 руб. возврат денежных средств перечисленных на обеспечение исполнения договора от ООО «ТДМ» договор от 15.05.2023 № 2023.87617;
- 62 716, 66 руб. возврат денежных средств перечисленных на обеспечение исполнения договора от ООО «Фирма Спрут» от 22.05.2023 № 2023.90252;
- 24 376, 65 руб. поступление денежных средств на обеспечение исполнения договора от ООО «ПТО-ПТС» от 22.09.2023 № 2023.176134;
- 143 520, 00 руб. поступление денежных средств на обеспечение исполнения договора от ООО «ФинКом» от 26.09.2023 № 2023.178372;
- 18 743, 33 руб. поступление денежных средств на обеспечение исполнения договора от ООО «ПТО-ПТС» от 16.10.2023 № 2023.188765;
- 6 830, 00 руб. поступление денежных средств на обеспечение исполнения договора от ИП Матвеева Р.П. от 13.10.2023 № 2023.187033;
- 4 941, 24 руб. поступление денежных средств на обеспечение исполнения договора от ООО «Финком» от 27.11.2023 № 2023.218693;
- 24 721, 67 руб. перечисление денежных средств на обеспечение исполнения контракта (ФГБУ «25 отряд ФПС ГПС по Кемеровской области»).

V. ПРОЧИЕ ВОПРОСЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СУБЪЕКТА БЮДЖЕТНОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Из-за отсутствия числовых значений показателей в статусе «Показатели отсутствуют» представлены следующие формы:

ф. 0503295, Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения;

ф. 0503725 (325d) 230404, Справка по консолидируемым расчетам учреждения;

ф. 0503725 (325d) 230406, Справка по консолидируемым расчетам учреждения;

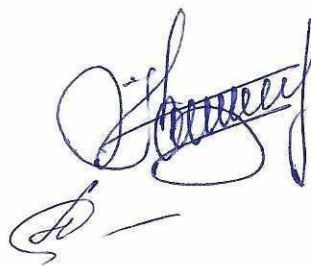
ф. 0503725 (325z) 430404, Справка по консолидируемым расчетам учреждения;
ф. 0503725 (325z) 430406, Справка по консолидируемым расчетам учреждения;
ф. 0503725 (325c) 530404, Справка по консолидируемым расчетам учреждения;
ф. 0503725 (325c) 530406, Справка по консолидируемым расчетам учреждения;
ф. 0503725 (325i) 630404, Справка по консолидируемым расчетам учреждения;
ф. 0503725 (325i) 630406, Справка по консолидируемым расчетам учреждения;
ф. 0503725 (325m) 730404, Справка по консолидируемым расчетам учреждения;
ф. 0503725 (325m) 730406, Справка по консолидируемым расчетам учреждения;
ф. 0503737 (337i), Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности;

ф. 0503737 (337m), Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности;

- ф. 0503738 (338i), Отчет об обязательствах учреждения;
ф. 0503738 (338m), Отчет об обязательствах учреждения;
ф. 0503738-НП (338прс), Отчет об обязательствах учреждения (по национальным проектам);
ф. 0503738-НП (338прі), Отчет об обязательствах учреждения (по национальным проектам);
ф. 0503760 Таблица № 1 «Сведения о направлениях деятельности»;
ф. 0503760 Таблица № 6 «Сведения о проведении инвентаризации»;
ф. 0503760 Таблица № 11 «Причины увеличения просроченной задолженности»;
ф. 0503766 (366i), Сведения об исполнении Плана финансово-хозяйственной деятельности;
ф. 0503768 (368i), Сведения о движении нефинансовых активов;
ф. 0503768 (368m), Сведения о движении нефинансовых активов;
ф. 0503769 (359i), Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения;
ф. 0503769 (359m), Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения;
ф. 0503769 (369i), Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения;
ф. 0503769 (369m), Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения;
ф. 0503771, Сведения о финансовых вложениях учреждения;
ф. 0503772, Сведения о суммах заимствований;
ф. 0503773 (373b), Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения;
ф. 0503773 (373v), Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения;
ф. 0503773 (373z), Сведения об изменении остатков валюты баланса учреждения;
ф. 0503775, Сведения о принятых и неисполненных обязательствах;
ф. 0503790, Сведения о вложениях в объекты.

Начальник Учебного центра

Главный бухгалтер



В.Б. Караульнов

С.Н. Алдашкина