

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ

		КОДЫ
	Форма по ОКУД	0503760
	Дата	01.01.2016
на 1 января 2016 г.	по ОКПО	
Учреждение		
Обособленное подразделение		
Учредитель	по ОКТМО	
Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя		
	по ОКПО	
Периодичность: квартальная, годовая	Глава по БК	
	к Балансу по форме	0503730
Единица измерения: руб.	по ОКЕИ	383

Учреждение Государственное автономное учреждение Псковской области "Противопожарный лесной центр"

Обособленное подразделение

Учредитель

Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя

полномочия учредителя

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

Раздел 1. ГАУ ПО "Противопожарный лесной центр" образован в процессе переименования на основании распоряжения Администрации Псковской области от 25 марта 2011 г. № 64-р государственного автономного учреждения Псковской области "Псковский лес", созданного на основании Распоряжения Администрации области от 14 января 2011 г. № 4-р "О создании государственного автономного учреждения Псковской области "Псковский лес". Организационно-правовая форма - автономное учреждение. Учреждение является некоммерческой организацией и создается без ограничения срока. Учредителем Центра является Псковская область. Функции и полномочия учредителя Центра осуществляет Государственный комитет Псковской области по природопользованию и охране окружающей среды. Полномочия собственника имущества Учреждения осуществляет Государственный комитет Псковской области по имущественным отношениям. Центр является юридическим лицом, обладает обособленным имуществом на праве оперативного управления. Центр организован в целях осуществления мониторинга пожарной опасности в лесах, тушения лесных пожаров, осуществления мер пожарной безопасности в лесах, и выполнения других лесохозяйственных работ на территории Псковской области. Учреждение филиалов и представительств не имеет. При сдаче бухгалтерской отчетности Центр руководствуется Приказом Министерства финансов РФ № 33н от 25.03.2011 г "Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления бухгалтерской отчетности автономных учреждений" в действующей редакции. Органами учреждения являются: наблюдательный совет учреждения и руководитель Учреждения. Решение о назначении наблюдательного совета учреждения принимаются его Учредителем. К компетенции наблюдательного совета относятся: - предложение учредителя или руководителя Учреждения о внесении изменений в Устав Учреждения; - предложение учредителя или руководителя Учреждения о создании и ликвидации филиалов, об открытии и закрытии его представительств; - предложение учредителя или руководителя Учреждения о реорганизации или ликвидации Учреждения; - предложение учредителя или руководителя Учреждения об изъятии имущества, закрепленного за учреждением; - предложение руководителя Учреждения об участии Учреждения в других юридических лицах; - проект плана финансово-хозяйственной деятельности автономного Учреждения; - предложений руководителя Учреждения о совершении сделок по распоряжению имуществом; - предложений руководителя Учреждения о совершении крупных сделок; - предложений руководителя Учреждения о совершении сделок, в совершении которых имеется заинтересованность; - вопросов проведения аудита годовой бухгалтерской отчетности Учреждения и утверждения аудиторской организации.

Раздел 2. Численность работников по состоянию на 01.01.2016г. по плану 302 человека, фактическая среднесписочная численность составляет 217 человек. В течение 2015 года были приняты меры по повышению квалификации и переподготовке специалистов учреждения. По состоянию на 01.01.2016г. ГАУ ПО "Противопожарный лесной центр" профинансировано в размере 99 227 500руб. 14коп, в разрезе следующих целевых статей:
 -По коду 8410407 1610070 621241 «Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» утверждено 64 551 972,00 руб., профинансировано 63 175 475,00 руб., израсходовано 66 723 335,92 рублей.
 -По коду 8410603 8530070 621241 «Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение

государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» утверждено 1 200 00,00 руб., профинансировано 1 200 000,00 руб., израсходовано 1 223 667,32 руб.

-По коду 8410407 85Л000П 621841 «Субсидии автономным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» утверждено 22 138,12 руб., профинансировано 22 138,12 руб., израсходовано 893 415,58 рублей.

-По коду 8410407 1630070 621241 утверждено 2 337 781,01 руб., профинансировано 2 337 781,01 руб., израсходовано 2 340 800,00 руб.

-По коду 8410407 1615129 621241 утверждено 18 680 342,01 руб., профинансировано 18 680 342,01 руб., израсходовано 22 673 075,07 руб.

-По коду 8410407 1625129 621241 утверждено 37 884,00 руб., профинансировано 37 884,00 руб., израсходовано 133 397,81 руб.

-По коду 8410407 1635129 621241 утверждено 13 773 880,00 руб., профинансировано 13 773 880,00, израсходовано 31 280 856,50 руб.

Остаток денежных средств в сумме 3 103 779,62 руб. планируется использовать на выполнение государственного задания на те же цели в 2016г. Кроме того, на начало 2015 года имелся остаток денежных средств по средствам, находящимся во временном распоряжении в сумме 68 479= руб. (залоговая сумма по обеспечению исполнения гос. контракта), которая была возвращена контрагенту в 2015 году.

Субсидия автоном. учреждения на иные цели на возмещение затрат на приобретение лесопожарной техники: по коду 8410407 1615131 622241(041) - 1 294 589,70, профинансировано 1 294 589,70 руб., израсходовано 1 294 589,70 руб.; по коду 8410407 1612100 622241 - 68 136,30 руб., профинансировано 68 136,30 руб., израсходовано 68 136,30 рублей.

В связи с отсутствием показателей, в отчете отсутствуют следующие формы 0503779 (КФО 5), 0503725, 0503371, 0503761, 0503771.

По стр. 010 гр.4 ф.0503721: итоговый показатель состоит из субсидии на иные цели для приобретения лесопожарной техники в сумме 1 362 726,00 руб.

По стр. 010 гр.5 ф.0503721: итоговый показатель состоит из: 1) 99 227 500,14 руб. (стр.101 гр.5) субсидия на выполнение государственного задания 2015 года и 508 110,00 руб. (стр.104 гр.5) - прочие доходы (319 110,00 руб. безвозмездно получен лесной участок от ГАУ ПО "Псковский лесопитомник", 189 000 руб. безвозмездно получены шишки от ГКУ "Бежаницкое лесничество"); 2) 1 688 638,82 руб. (стр.093 гр.5) - ОЦИ за 2015 год в сумме -1 681 836,00 руб., списание материалов по недостатке в сумме -6 802,80 рублей.

По стр. 010 гр.6 ф.0503721: итоговый показатель состоит из: 1) доходов от оказания платных услуг в 2015г. в сумме 4 857 295,25 руб.(стр.040 гр.6); 2) доходов от операций с активами в размере 11 233,58 руб.(стр.093 гр.6) - возврат недостач виновными лицами по результатам инвентаризации и 962 732,09 руб. (стр.173 гр.6) - списание не востребовавшейся кредиторской задолженности в связи с истечением срока исковой давности; 3) прочих доходов в сумме 166 662,22 руб.(стр.104 гр.6) - начисление доходов в виде страхового возмещения ОСАГО.

По стр. 290 гр.7 ф.0503721: итоговый показатель состоит из суммы расходов будущих периодов - 40 597,44, состоящей из суммы страхования автомобилей.

По стр.090гр.10ф.0503730: итоговый показатель в сумме 5 470 994,14руб составляет сумму вложения в объект строительства ПХС-3 типа Псков.

По стр.230гр.10ф.0503730: итоговый показатель в размере 2 939 258,95 руб. составляет сумму дебиторской задолженности покупателей и заказчиков за оказанные услуги и заготовленную древесину по виду финансового обеспечения «Приносящая доход деятельность». По стр.260гр.10ф.0503730: итоговый показатель равен 1 115 532,27 руб. и состоит из авансов: 1) по виду финансового обеспечения «Приносящая доход деятельность»: 2 233,42 руб. хостинговые услуги; 2) по виду финансового обеспечения «Субсидии на выполнение государственного задания»: 1 113 298,85 руб. - деб. зад-ть за обучение, ГСМ и услуги связи.

По стр.490гр.10ф.0503730: итоговый показатель равен 1 506 542,61 руб. и составляет: 1) по виду финансового обеспечения «Приносящая доход деятельность»: 902 343,81 руб., в т. ч. : 4 808,44руб. электроэнергия; 18 580,93 руб. за нефтепродукты; 877 608,00 руб. за заготовку древесины ООО "ДЛК"; 1277,17 руб. за услуги связи и 69,27 руб. по зарплате; 2) по виду финансового обеспечения «Субсидии на выполнение государственного задания» всего 604 198,80 руб., в т. ч. : 372 516,58 руб. по оплате труда; 51 028,01 по пособию по временной нетрудоспособности; 9 841,92 услуги связи, 65 885,21 руб. за электроэнергию; 17887,37 руб. теплоэнергия, 508,25 руб. водоснабжение, 40 370,39 руб. арендная плата; 22 175,77 тех. обслуживание помещений, 2050,00 мойка автомашин, 16 676,64 руб. техническое обслуживание автомашин, 5 258,66 руб. предрейсовые осмотры водителей.

По стр.515гр.10ф.0503730: итоговый показатель равен 544 968,64руб. и состоит из: 1)по виду финансового обеспечения «Субсидии на выполнение государственного задания»: транспортный налог 126 789,92 руб., негативное воздействие 13 172,72 руб., налог на имущество 378 949,00 руб., земельный налог 22 425 руб.; 2) по виду финансового обеспечения «Приносящая доход деятельность»: транспортный налог 1865,00 руб., налог на имущество 1767,00 рублей.

По стр.625гр.10ф.0503730: итоговый показатель равен -224 024,76 руб., из них по счету 4.401.50.221 -63

726,52 электронный ваучер на услуги связи, по счету 4.401.50.226 -155 328,43 руб. на обязательное страхование автогражданской ответственности, по счету 4.401.50.226 - 4 586,27 руб. страхование работников от несчастного случая, по счету 2.401.50.226 - 383,54 руб. право по использованию СБИС для проведения электронных торгов.


Списание прямых и общехозяйственных расходов производится ежемесячно. В соответствии с Инструкцией № 183н расходы в рамках выполнения государственного задания относятся на расходы текущего финансового года (дебет 401 20), а расходы в рамках оказания платных услуг – на уменьшение доходов (дебет 401 10) независимо от КФО. В связи с этим, расходы в разрезе КОСГУ в формах 0503710 и 0503721 не соответствуют друг другу. Раздел 3. Анализ отчета об исполнении учреждения плана его финансово-хозяйственной деятельности представлен в форме 0503737. Ф.0503737 стр.010 по виду финансового обеспечения «Приносящая доход деятельность» состоит из планового поступления за 2015г. 6 300 000,00 руб. Ф.0503737 стр.010 по виду финансового обеспечения «Субсидии на выполнение государственного задания» состоит из планового поступления субсидий за 2015г. 100 603 997,14 руб.

Раздел 4. Анализ показателей отчетности учреждения представлен в форме 0503768, 0503769, 0503779. По ф.0503710 по сч. 2.304.06 сумма 328 844,34 - в 2015 году из-за недостаточного финансирования были оплачены из внебюджетных средств ден. ср-ва за стройматериалы для ремонта кровли в ПХС "Струги Красные", водопроводная сеть в ПХС "Бежаницы", кусторезы, моноблок, всего в сумме 328 844,34 руб. с одновременным переводом затрат с КФО2 на КФО4.

По стр.200КОСГУ221,223,224,225,290ф.738 КФО4 принято бюджетных и денежных обязательств больше, чем утверждено плановых назначений на 699 344,97руб. в связи с начислением налогов (имущество, транспортный, земельный за 4 кв.2015г.), а также в лимитах не учтены расходы за декабрь 2015 года по аренде помещений, по коммунальным услугам, возмещение затрат по обслуживанию помещений и услугам связи. Общая сумма утвержденных плановых назначений по государственному заданию на 2015 год не превышена. По По ф. 769 КФО4 Кредиторская задолженность на начало года по сч. 4.302.11 со знаком "-" 182.00 руб. - переплата заработной платы за декабрь 2014года (при выплате зар. платы ошибочно был недоудержан НДС в сумме 182,00 руб.). ф.779 КФО3 остаток денежных средств во временном распоряжении на начало 2015 года в сумме 68 479,00 руб. - залоговая сумма поставщиков а/машины, необходимая для участия в аукционе, в 2015 году возвращена поставщику.

Раздел 5. Прочие вопросы деятельности учреждения представлены в пояснительной записке ф. 0503760 таблица 1, 5, 6, 7.

Руководитель

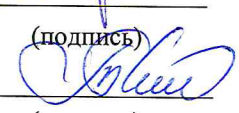


(подпись)

Черней Олег Геннадьевич

(расшифровка подписи)

Руководитель планово-экономической службы



(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Соболь Татьяна Евгеньевна

(расшифровка подписи)

" 05 " 02 20 16 г.

Централизованная бухгалтерия

ОГРН

ИНН

(наименование, местонахождение)

КПП

Руководитель

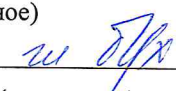
(уполномоченное)

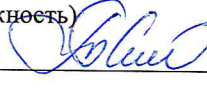
(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель


(должность)


(подпись)

Соболь Т.Е.
(расшифровка подписи)

(телефон, email)

" 05 " 02 20 16 г.