

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2017 г.

Главный распорядитель, распорядитель,
получатель бюджетных средств, главный администратор,
администратор доходов бюджета,
главный администратор, администратор
источников финансирования
дефицита бюджета ГКОУ СО "Екатеринбургская школа №4"

Наименование бюджета
(публично-правового образования) Бюджет субъекта

Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2017
по ОКПО	45591792
Глава по БК	012
по ОКТМО	65701000
по ОКЕИ	383

Раздел 1. Организационная структура субъекта бюджетной отчетности

Государственное казенное общеобразовательное учреждение Свердловской области «Екатеринбургская школа №4, реализующая адаптированные основные общеобразовательные программы» сокращенное наименование - ГКОУ СО «Екатеринбургская школа № 4», созданное Правительством Свердловской области для оказания услуг в целях обеспечения реализации предусмотренных законодательством РФ полномочий органов государственной власти Свердловской области в сфере образования переименовано Приказом министра от 28.10.2015 №526-Д, находится в подчинении Министерства общего и профессионального образования Свердловской обл.(ГРБС), имущественный комплекс в ведении МУГИСО (бессрочное оперативное управление). Действуем на основании Федерального закона от 29.12.2012 №273 -ФЗ "Об образовании в РФ", Типового Положения о специальном (коррекционном) образовательном учреждении для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья, на основании Устава учреждения. В соответствии с Уставом используем атрибуты юридического лица. Лицевые счета сотрудников обслуживаются в Уральском ГУ Банка России (Сбербанке РФ). Бюджетный учет осуществляется в соответствии с Федеральным Законом от 21.11.1996г "129-ФЗ "О бухучете" и Инструкцией по БУ № 148, с Федеральным Законом от 06.12.2011г № 402-ФЗ, Приказами Минфина РФ от 01.12.10г № 157н, от 06.12.10 № 162н, от 28.12.10 №191н, от 21.12.11 №180н, Федеральным Законом от 08.05.10 № 83-ФЗ, о чем прописано в Учетной политике учреждения. Так же в работе используем Федеральный закон от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», для проведения торгов, котировок и аукционов, заключаем хозяйственные договора, договора на обслуживание здания и др., необходимое для ведения образовательного процесса.

Предметом деятельности Учреждения является:

- 1.Реализация образовательных программ для учащихся с умственной отсталостью, глубоко-умственно, и детей имеющих сложную структуру дефекта.
2. Реализация программ дополнительного образования: художественно-эстетической и физкультурно-спортивный, посещение кружков и секций. Обучение воспитанников проходит по очной форме обучения, на домашнем обучении, и обучение детей, находящихся на длительном лечении в ГБУЗ ОКБ клинической психиатрической больнице.

Лицензия на осуществление образовательной деятельности Государственное казенное общеобразовательное учреждение Свердловской области «Екатеринбургская школа №4,

реализующая адаптированные основные общеобразовательные программы» сокращенное наименование - ГКОУ СО «Екатеринбургская школа № 4» от 10.12.2015 № 18073; ОГРН 1026605396620 ИНН 6662081901/КПП 668501001, ОКПО - 45591792, ОКТМО - 65701000.

Лицензия на медицинскую деятельность от 17.12.2015 № ЛО-66-01-003768.

Таблица №1 «Сведения об основных направлениях деятельности»

Основной целью деятельности ГКОУ СО «Екатеринбургская школа № 4» является оказание образовательной деятельности по адаптированным основным общеобразовательным программам, а также создание комплекса условий, обеспечивающих коррекцию отклонений в развитии, психолого-педагогическую, медико-социальную реабилитацию, полноценную социализацию и интеграцию в общество детей с ограниченными возможностями здоровья. Создание комплекса условий, обеспечивающих получение качественного образования, психолого-педагогического и медицинского сопровождения обучающихся, организация питания, организация групп продленного дня.

ГКОУ СО «Екатеринбургская школа №4» оказывает образовательные услуги в соответствии с Федеральным законом от 29 декабря 2012г. № 273-ФЗ "Об образовании в Российской Федерации", на основании Устава, утвержденного приказом Министерства общего и профессионального образования Свердловской области.

Основные направления деятельности - осуществление образовательной деятельности по адаптированным основным общеобразовательным программам:

1. Общеобразовательная программа для умственно отсталых детей, которая включает в себя программы для подготовительного и 1-4 классов коррекционных образовательных учреждений; программы для 5-9 классов специальных (коррекционных) общеобразовательных учреждений; программы специальных общеобразовательных школ для умственно отсталых детей; программы специальных (коррекционных) образовательных учреждений для 5-9 классов по природоведению, географии, естествознанию, физической культуре; программу для общеобразовательных учреждений Свердловской области "культура безопасности жизнедеятельности" для 1-9 классов; программы для 0-4 классов для детей с нарушениями интеллекта.

2. Общеобразовательная программа для умственно отсталых детей с умеренной и тяжелой умственной отсталостью с 0 по 9 класс.

Списочный состав обучающихся по состоянию на 31.12.2016г - 132 человека, из них: 20 чел – обучаются на дому, из них 1 ребенок с использованием дистанционных технологий, статус «ребенок-инвалид» - имеют 84 чел., начальные классы-31 чел, старшие классы. – 101чел. Кроме школы и обучения на дому, также обучаем детей, находящихся на длительном лечении в ЦЗД ГБУЗ Свердловской областной клинической психиатрической больницы, в среднем в месяц находится 43-48 детей. За 2016 год за 39 учебных недели обучение в больнице прошли 165 человек.

На 01.01.2017г организовано 16 классов, в том числе два класс-комплекта (учащиеся 3-4 класса 6-7классов). Выпустили 2 девятых класса 10 человек, выпускники поступили в профтехучилища(100%). С сентября 2016г по требованиям родителей, организован 10 класс. Дети принимают активное участие в выставках, конкурсах, конференциях, спортивных соревнованиях. конференциях, спортивных соревнованиях. Имеем множество призовых мест, как в спорте, так и в творчестве. Участвуем в общероссийских акциях и форумах, городских и региональных фестивалях и конкурсах.

На базе учреждения с 1 сентября 2016г организован ресурсный класс для обучения детей с расстройством аутистического спектра. Было расширено штатное расписание, появились 3 ставки тьютора, методиста, психолога, учителя ресурсного класса. Дети обучаются по

специализированной индивидуальной программе развития. Основанием для зачисления в ресурсный класс является заключение ПМПК и ПРА на сопровождение тьютором.

Ресурсы учреждения: Среднесписочная численность сотрудников - 68 человека, из них в декретном отпуске 4 чел., 38 чел - педагогические работники, это учителя, воспитатели, учитель-логопед, педагог-психолог; соц.педагог, педагог-организатор; 13 внешних совместителей, из них педагогических работников - 6 человек. Классное руководство осуществляют 16 педагогов в 16 классах.

Иная информация по разделу 1

Тип учреждения – общеобразовательная организация.

Организационно-правовая форма – казенное учреждение.

ГКОУ СО «Екатеринбургская школа № 4» находится на территории города Екатеринбурга, юридический адрес: 620138 г.Екатеринбург, ул.Байкальская, 55; а также адрес больницы: 620030, г.Екатеринбург, Сибирский тракт, 8 километр, литер Ф, корпус 5, 2 этаж, помещения №№166-167 по плану БТИ (Здание ЦЗД ГБУЗ Свердловской областной клинической психиатрической больницы). Имеет два здания – учебное и складское. Здание школы построено в 1960г., требует ремонта: окон, крыши, отмостки здания, нет игровой зоны, спортивной. Маленькая территория вокруг здания.

Раздел 2. Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности

В отчетном году в школе обучается 132 ребенка, в 16 классах. Согласно Уставу предельная численность обучающихся в классах: с умственной отсталостью - 12чел., с умеренной и тяжелой умственной отсталостью - 10 чел., со сложным дефектом умственной отсталости - 5 чел. В среднем плановая наполняемость классов составляет 9 человек, фактически на отчетную дату - 8 человек.

Итоговую аттестацию прошли 10 обучающихся - выпускники двух 9-х классов.

Школа укомплектована педагогическими кадрами на 92%.

За отчетный 2016 год 1сотрудник прошел переподготовку. Повышение квалификации, обучение прошли 25 сотрудников, из них 22 педагогических работника, 3 – служащих. Педагоги прошли обучение по ФГОС, по повышению квалификации, что составило 85% педагогического состава школы, и 2 заместителя руководителя. По итогам обучения получены удостоверяющие документы установленного образца.

Средняя заработная плата педагогических работников на 01.01.2017г. достигла 29550,39 руб., что составило 99,57% по отношению к средней з/плате по экономике Свердловской области.

В школе работает столовая, после проведенных электронных аукционов заключаются договора на питание обучающихся, которые получают в течение учебного дня двухразовое горячее питание. Питание получают 100% обучающихся, находящихся в школе, по фактическому прибыванию.

Численность основного состава (педагогических работников) – 38 человек, на одного педагогического работника приходится 5 обучающихся, на одного работающего в школе приходится 3 обучающихся.

Обеспеченность учреждения основными средствами – 80%, основные средства давно не пополнялись. Многие требуют замены, устарели морально. В 2016г приобретены парты ученические и стулья в кол-ве 5 штук с наклоном по требованиям ФГОС на сумму 9718,92руб. Приобретен мешок АМБУ в медкабинет в сумме 1900,00руб. Также поступили

учебники на сумму 93725,39руб. Получены по Акту дарения (безвозмездно) от «Техникума дизайна и сервиса» 3 швейные машины для образовательного процесса в швейную мастерскую на сумму 35100,00руб с начисленной амортизацией 100% - 35100,00руб.

Анализ формы Таблица 2 «Сведения о мерах по повышению эффективности расходования бюджетных средств»

В соответствии с Программой энергосбережения на 2012-2016г., учреждение оборудовано счетчиками расхода электроэнергии и холодной воды, узлом учета теплоэнергии. В соответствии с Паспортом технического состояния системы коммерческого учета тепловой энергии и теплоносителя (УКУТ), а также счетчикам учета холодной питьевой воды по СанПин 2.1.41047-01 и воды в тепловых сетях по СанПин 2.04.07 системы отопления сдаются показания потребления за каждый месяц, результатами принятых мер является экономия бюджетных средств при оплате коммунальных услуг.

Проведено два электронных аукциона на предоставление услуги двухразового горячего питания обучающихся. Заключены государственные контракты. Исполнено в срок. Экономия по фактически исполненным контрактам (питание обучающихся) составила 180 000,00 рублей. Экономия бюджетных средств по питанию образовалась от того, что в 4 квартале снизилась посещаемость детей, объявлен карантин по кори, были морозы. Денежные средства возвращены были в декабре 2016г в бюджет в сумме 180000,00руб. Объединили классы, сделали два класс-комплекта. Экономия бюджетных средств по статье расхода бюджета 211 "Заработная плата" и статье 213 "Начисления на выплаты по оплате труда". Экономия направлена на стимулирование педагогических работников.

Требований выставленных на возмещение ущерба по недостаткам и хищениям материальных ценностей, денежных средств, а также порчи материальных ценностей по результатам проверок (инвентаризаций) не выявлено. Отсутствие просроченной дебиторской и кредиторской задолженности, исполнительных листов по обязательствам учреждения и решений налоговых органов о взыскании налога, сбора, пеней и штрафов в течение отчетного периода. Сроки, порядок и качество предоставления бюджетной, финансовой, статистической отчетности, выполнения заданий, поручений (оперативных и внеплановых) главного распорядителя бюджетных средств соблюдаются.

Удельный вес закупок, проведенных с использованием конкурсных процедур по итогам 2016 отчетного финансового года составил 63%от общего объема фактических расходов на закупку товаров, работ, услуг для обеспечения нужд учреждения. Участия учреждения в областных, федеральных проектах, программах, мероприятиях в 2016 году не было. Проверок ведомственного контроля (Министерством образования СО) в 2016г не было.

Анализ сводной таблицы ф.0503160G_P_2.

В ГКОУ СО "Екатеринбургская школа №4» работает 64 человека, всего штатных единиц 97,55 ставок., из них – 44,55 ставок по штатному расписанию и 53 ставки учителя., многие учителя ведут по 1,5 ставки (в школе и обучение на дому).

Остаточная стоимость имущества (основных средств и материальных запасов) увеличилась за отчетный год за счет приобретения парт ученических для 1 класса по ФГОС с наклоном в кол-ве 5 штук в сумме 9

Объемы закупок составили 2 582 407,94руб: у единственного поставщика, которые относятся к сфере деятельности субъектов естественных монополий в соответствии с Федеральным законом от 17 августа 1995 года N 147-ФЗ "О естественных монополиях"(коммунальные расходы) на сумму 1 113 396,80руб; два электронных аукциона – 1 469 011,14руб на услугу предоставления горячего питания учащимся.

В течение отчетного года учреждение было своевременно обеспечено материальными запасами: медикаментами, продуктами питания для столовой; канцелярскими, хозяйственными товарами, строительными материалами для текущего ремонта. Своими силами был отремонтирована кухня, кабинет начальной школы и старшего звена. Расходование сметы составило 28 589 510,05руб, в т.ч. на хозяйственные договора 4 020 646,00руб

Обеспеченность учреждения основными фондами составляет 80%.

В данное время школа обеспечена необходимым оборудованием для текущей деятельности на 80%: столовая оснащена новым современным оборудованием. Все учебные классы, спортивный зал оснащены необходимыми техническими средствами, оборудованием и инвентарем; есть класс, оснащенный персональными компьютерами. Школа оборудована комплексами доступности помещений для маломобильных групп населения, медицинский кабинет оснащен аппаратом комплексной диагностики состояния здоровья. Для сохранности основных средств в течение года проводилось техническое обслуживание, ремонт приборов и оборудования.

Существует реальная потребность в приобретении персональных компьютеров для учителей, для обучающихся. Для оснащения техническими средствами обучения, требуется приобретение интерактивных досок, современных наглядных пособий.

Раздел 3. Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности

Анализ формы 0503164 "Сведения об исполнении бюджета"

По расходной части бюджета утверждены бюджетные назначения в сумме 28 696 153,68руб – бюджет Свердловской области. Кассовый расход составил – 28 589 510,05руб, остаток денежных средств в сумме 106 643,63руб. возвращено в бюджет. Исполнение сметы расходов составляет 99,63%.

Анализ формы 0503123 «Отчет о движении денежных средств»

Расходы за 2016 год составили 28589510,05 руб. из них:

Выбытия по текущим операциям – 28388051,59 руб.:

строка 231 (КОСГУ 211) – 18828240,40 руб. заработная плата;

строка 232 (КОСГУ 212) – 14506,36 руб. пособие по уходу за ребенком до 3-х лет;

строка 233 (КОСГУ 213) – 5425784,10 руб. начисления на выплаты по заработной плате;

строка 241 (КОСГУ 221) – 45099,18 руб. услуги связи;

строка 242 (КОСГУ 222) – 4250 руб. транспортные услуги;

строка 243 (КОСГУ 223) – 1 113396,80 руб. коммунальные услуги;

строка 245 (КОСГУ 225) – 322860,20 руб. работы, услуги по содержанию имущества;

строка 246 (КОСГУ 226) – 2319075,00 руб. прочие работы, услуги;

строка 280 (КОСГУ 260) – 35000,00руб социальное учреждение;

строка 301 (КОСГУ 290) – 279839,11 руб. прочие расходы (уплата налогов).

Выбытия по инвестиционным операциям 201458,46 руб.:

строка 321 (КОСГУ 310) – 105344,31 руб приобретение основных средств;

строка 324 (КОСГУ 340) – 96114,15 руб. приобретение материальных запасов;

Анализ формы 0503128 "Отчет о принятых бюджетных обязательствах"

Бюджетных ассигнований было утверждено на 2016 год в сумме 28 696 153,68руб, лимитов выделено - 28 661 153,68руб, принято бюджетных и денежных обязательств на сумму 28 713 868,82руб., не все обязательства были приняты в пределах лимитов отчетного года. В январе 2017г после 15 января были предоставлены счета датированные 31.12.2016 за декабрь по

тепло-энерго-ресурсам, за услуги связи и подписаны допсоглашения на увеличение стоимости договора по фактически потребленным тепло-энерго-ресурсам и за услуги связи по виду расхода 244.

По 221 статье расхода бюджета свыше выделенных лимитов было предоставлено услуг на сумму 427,78руб. Образовалась кредиторская задолженность перед ПАО Ростелеком.

По 223 статье расхода бюджета ПАО Т Плюс на сумму 0,27руб., и АО Екатеринбургэнергообит – 1185,73руб. Итого общая сумма кредиторской задолженности перед поставщиками составляет 1613,78руб.

По 290 статье расхода принятых бюджетных обязательств и денежных было принято утвержденных сверх лимитов на сумму 92774,99руб. Всего начислено - 368584,99руб, Кредиторская задолженность – 92744,99руб. Начислены, но не оплачены налог на имущество – за 3 квартал 2016 – 23884,00руб.,; и налог на землю за 3 квартал 2016 – 68860,99руб. Срок исполнения по оплате 31.12.2016г. Начисление налога на имущество за 4 квартал 2016 – 22539,00руб., начисление авансового платежа на землю за 4 квартал – 73558,25руб – обязательства по оплате возникают со сроком исполнения 31.01.2017.

28 декабря 2016г директору Роспотребнадзор предъявил Протокол об административном правонарушении и штраф в размере 30000,00руб на юридическое лицо и 3000,00руб на физическое лицо на руководителя. В октябре 2016г была проведена выездная плановая проверка Роспотребнадзором нашего учреждения, и получены Предписания на устранение недостатков и Протокол о нарушениях. Погасить штраф не было лимитов. Образовалась задолженность по 290 статье расхода в сумме 30000,00руб. Как физическое лицо, 3000,0руб директор оплатила.

Принятые бюджетные обязательства с применением конкурентных способов: бюджетные обязательства по поставке тепло-и-электроэнергии от АО "Екатеринбургэнергообит", ЕМУП "Водоканал", ПАО «Т ПЛЮС» на общую сумму 1113396,80руб. приняты на основании п.1.ст.93 ФЗ-44 как заключение с единственным поставщиком, которые являются субъектами естественных монополий.

Бюджетные обязательства финансового года, следующего за отчетным, приняты в размере резервного фонда, который состоит из резервного фонда для выплаты отпусков и компенсаций при увольнении работникам в сумме 958296,06руб., задолженность по налогу на землю и имущественного налога за 4 квартал 2016г. в сумме 96098,22руб..

Анализ формы 0503175 "Сведения о принятых и неисполненных обязательствах бюджетных средств"

Неисполненные бюджетные, денежные обязательства, принятые сверх утвержденных бюджетных назначений возникли потому, что поздно предъявляют счета за предыдущий период в сумме 31613,78руб. По контрагентам: ПАО Ростелеком в сумме 427,78руб. за декабрь 2016г, ПАО Т Плюс в сумме 0,27руб. за декабрь сделан пересчет, АО Екатеринбургэнергообит в сумме 1185,73руб. Выставлен счет на оплату штрафа Роспотребнадзором в сумме 30000,00руб. ИТОГО на общую сумму 31613,78руб.

Экономия при заключении государственных контрактов с применением конкурентных способов отсутствует. Гос.контракты заключены на основании п.1.ст.93 ФЗ-44 с единственными поставщиками, которые являются субъектами естественных монополий, поэтому процедура торгов не проводилась, гос.контракты заключены по начальной максимальной цене и за год составили 1113396,83руб. Было проведено два электронных аукциона на предоставление услуги по питанию обучающихся. НМЦК составляла 1469011,14руб, в процедуре аукциона НМЦТ цена не была снижена, заявился один участник, с которым был заключен Госконтракт.

Раздел 4. Анализ показателей финансовой отчетности субъекта бюджетной отчетности

Анализ отклонений фактических расходов от кассовых расходов по средствам из бюджета Свердловской области

КОСГУ касс.	Кассовый расход	КОСГУ факт.	Фактический расход	Сумма отклонения	Причины отклонений
1	2	3	4	5	6
211	18 828 240,84	211	19557059,97	728819,13	Резервный фонд сч40160
213	5 425 784,10	213	5677129,89	251345,79	Резервный фонд сч40160, переплата по ФСС
212	14 506,36	212	14 506,36	0,00	
221	45 099,18	221	45529,96	427,78	Кредиторская задолженность за декабрь 2016г; акрыт аванс, оплачен аванс за линию сайта школы
223	1 113 396,80	223	1 114 582,80	1186,00	Кредиторская задолженность на 01.01.17
225	322 860,20	225	322 860,20		
226	2 3190 075,56	226	2 336 350,56	17275,56	Закрыт аванс оплаченный на 01.01.16,
290	279 839,11	290	416587,67	218843,21	Оплачена кредиторская задолж по земельн и имуществ.налогу за 2015г; возникла кредит задолжен за 2016г. Кредиторская задолженность штраф
262	35000,0	262	35000,0	0,00	
310	105 344,31	271	469243,27	363898,96	Приход ОС, начислена амортизация
340	94 615,00	272	83950,65	7664,35	Приход МЗ, списание МЗ
Итого	28049668,30	х	28532488,35		

КОСГУ 211 – заработная плата, создан резерв отпусков по 211 ст. – 728819,13руб

КОСГУ 213 – отчисления от ФОТ, создан резерв отпусков по 213 – 251345,79руб

КОСГУ 221 - услуги связи - закрыт авансовый платеж за Интернет в сумме 2596,00руб, который был оплачен в декабре 2015г, закрыт аванс за телефон – 1133,64руб, а также оплачен авансовый платеж за предоставление линии сайта учр-ния в сумме 1788,00руб. А также предоставлен счет за декабрь 2016 за телефон – задолженность в размере 427,78руб.

КОСГУ 223 – коммунальные расходы – переплата возвращена в бюджет по извещению, образовалась задолженность за декабрь 2016г в сумме: ПАО Т Плюс за тепло – 0,27 коп.; за электроэнергию – 1185,73руб.

КОСГУ 310/271 - увеличение стоимости ОС - оплачены ОС в сумме 105344,31руб, начислена амортизация за 2016г ОС – 469243,24руб,

КОСГУ 340/272 - увеличение стоимости МЗ - оплачены МЗ в сумме 94615,00руб и списаны МЗ, купленные в 2015 и 2016гг МЗ на нужды учреждения в сумме 83950,65руб.

КОСГУ 290 - кредиторская задолженность за 4 квартал 2016 по земельному налогу в сумме 142420,24руб, по налогу на имущество за 4 квартал 2016 – 46422,97руб. Начислен штраф по Протоколу по проверке в сумме 30000,00руб. Общая сумма задолженности – 218843,21руб
Оплачена кредиторская задолженность за 2015г – 73558,61руб –земельный налог и 4536,93руб –налог на имущество.

Анализ формы 0503168 «Сведения о движении нефинансовых активов»

Движение нефинансовых активов - Основные средства приобретались после передвижки, по необходимости,

По счету 110112 нежилые помещения - балансовая стоимость 11488246,74руб, здание школы, амортизация-6876825,95руб, амортизация – 7008707,51руб;

По счету 110113 - балансовая стоимость 301454,87руб забор, мощение, трансформаторная, амортизация – начислена полностью 100% -301454,87руб;

По счету 110136 - производственный и хоз.инвентарь балансовая стоимость – 1010248,48руб, амортизация – 1004205,34руб.

По счету 110137 - балансовая стоимость 1089514,60руб, амортизация - 1089514,60руб.

Поступили в 2016г учебники по ФГОС в библиотечный фонд учреждения на сумму – 93725,39руб Договор был заключен с Издательством Просвещение.

По счету 110138 - прочие основные средства балансовая стоимость – 775970,73руб, амортизация – 768509,88руб. Поступление в 2016г –на сумму 11618,92руб – парты ученические и стулья в кол-ве 5 шт в сумме 9718,92руб, мешок АМБУ в сумме 1900,00руб. Переведено на забалансовый 21 счет – 11618,92руб.

По счету 110134 - машины и оборудование – балансовая стоимость 3019706,90руб. получено по Акту дарения (безвозмездно) от «Техникума дизайна и сервиса» 3 швейные машины для образовательного процесса в швейную мастерскую на сумму 35100,00руб с начисленной амортизацией 100% - 35100,00руб.

Общая сумма поступления ОС на 01.01.2017г – 140444,31 руб.

По имуществу, полученному в пользование - земельный участок который находится в оперативном управлении. На 1 января 2017г кадастровая стоимость земли 30 971 946,60руб,

Получили новое свидетельство об оперативном бессрочном управлении земельного участка.

По материальным запасам приобретены стройматериалы для ремонтных технических работ (штукатурка, теплоизоляция для труб, краска, грунтовка, профиль, доски, краска, грунтовка, профиль, доски для работ ученикам в мастерских, замки, и др), приобретены канцтовары, запчасти к оргтехнике, хозтовары (чистящие средства, ткань техническая холстопрошивочная, классные журналы, на сумму 96114,15руб.

Выбытие, списание МЗ на сумму 83950,65руб - затраты по ремонту кабинетов, выданы хозяйственные товары, канцелярские товары. Остаток МЗ на 01.01.17 в сумме 157474,41руб – расходы и выбытие с баланса будут в 2017г.

По забалансовому счету 01 (строка 460) находится имущество, полученное в возмездное и безвозмездное пользование, всего на сумму 32770,00руб: по договору безвозмездного пользования получен телефон-факс Panasonic в кол-ве 1 шт. в сумме 2000,0руб по договорам: аппарат сварочный инвенторный - 1 шт с начальной стоимостью 5990,0руб, музыкальный центр Philips-1 шт 6500,0руб; электровафельница - 1шт 500,0руб (для СБО), принтер цветной HP Color 1in 8350,00руб; углошлифовальная машина 2930,0руб; ламинатор -1шт 6500,0руб; Общая сумма поступлений на забалансовый счет 01 имущества переданного в пользование на сумму 32770,0руб.,

Также на счете 01 учтено лицензионное программное обеспечение (неисключительные права) к ПК. На 01.01.2016г – 50945,12руб, поступило за 2016г на сумму 121064,99руб, выбыло на сумму 81715,12руб. Общий остаток по счету 01 – 123064 ,99руб.

с 22 счета – материальные ценности, полученные по централизованному снабжению – школьная форма для малообеспеченных детей, передана на ответственное хранение на 02 счет (форма 0503130) в сумме 29111,60руб. Извещение передано в МУГИСО.

Анализ форм 0503169 "Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности"

Кредиторская: На начало 2016 года показана кредиторская задолженность в сумме 78273,61руб, в том числе по счетам:

- по сч.130305 (КБК 11302992020000130) – задолженность за ПАО ТПлюс возврат авансового платежа за коммунальные платежи 178,07руб.;

- по сч.130312 – начислен налог на имущество не оплаченный – 4536,93руб

- по сч.130313– начислен налог на землю в сумме 73558,61руб;

В 2016 году налоги были оплачены, а авансовый платеж ПАО ТПлюс не возвращен до сих пор в бюджет, кредиторская задолженность сохранилась в сумме 178,07руб.(корректировка счета КБК 11302992020031130)

Увеличение кредиторской задолженности счет 130305 (КБК 11302992020000130) в 2016г составило 30119,34руб, было начислено - 1257,44руб авансовый платеж Екатеринбургэнергосбыт, 28861,90руб переплата по ФСС; (КБК 11302992020031130) – начислено 36956,36руб авансовый платеж ПАО ТПлюс; (КБК 11301992020000130) на сумму 69691,99руб начислен возврат по коммунальным расходам от ООО Славянка, поставщика услуги по питанию обучающихся.

Перечислено в бюджет счет 130404 (КБК 11302992020000130) в сумме 30119,34руб – Екатеринбургэнергосбыт и переплата от ФСС; (КБК 11302992020031130) – 36956,36руб. ПАО ТПлюс; (КБК 11301992020000130) на сумму 69691,99руб возврат по коммунальным платежам.

- по счету 130312 – начислен налог на имущество за 2016 г и не оплаченный – 46422,97руб;

- по счету 130313– начислен налог на землю и неоплаченный в сумме 142420,24руб;

- по счету 130221 – в сумме 427,78руб задолженность перед ПАО Ростелеком за услуги связи в декабре 2016г

- по счету 130223 – в сумме 1186,00руб, из них 0,27 руб за ПАО Т Плюс, и 1185,73руб за АО Екатеринбургэнергосбыт.

- по счету 130291 - начислен штраф в сумме 30000,00руб

Дебиторская: На 01.01.2016г дебиторская задолженность по договорам на услуги связи и интернет (обязателен авансовый платеж на месяц вперед) -по счету 120621 – 3729,64руб, аванс по Интернету закрыт в сумме 2596,00руб, и возвращен авансовый платеж в сумме 1257,44руб от Ростелеком в бюджет. Оплачен авансовый платеж в сумме 1788,00руб Тайм-веб за сайт учреждения в 2017г, возникла дебиторская задолженность.

По коммунальным расходам по счету 1 20623 ситуация такая же. Обязательные авансовые платежи в сумме 38391,87руб возвращены в бюджет, но не все 178,07руб долг за ПАО ТПлюс. сохраняется.

По счету 120626 на 01.01.16 были оплачены авансовые счета за Областную газету и Электронный журнал Бухучет в образовании в сумме 17275,56руб. счета закрыты.

Из фонда социального страхования счет 130302 был получен возврат в сумме 28861,90руб, На 01.01.17 образовалась переплата по ФСС в сумме 21868,86руб.

По счету 120531 был начислен возврат по коммунальным платежам от поставщика услуги по питанию в сумме 69691,99руб. Денежные средства возвращены в бюджет в полном объеме.

Анализ формы 0503173 "Сведения об изменении остатков валюты баланса"

В отчетном году изменения остатков валюты баланса не было, показатели остатков на конец предыдущего отчетного финансового года и на начало отчетного финансового года идентичны, форма заполнена в связи с изменением вида расходов.

Иная информация по разделу 4

ф. 0503125. По консолидируемым расчетам:

начислен доход по возмещению коммунальных расходов счет 130305730 и по счету 130404000 «Внутриведомственные расчеты» – в части перечисления денежных средств на бюджетные счета в сумме 69691,99руб.,

ф. 0503121 стр.010, 040 – отражены доходы от возмещения коммунальных услуг предприятием которое предоставляет горячее питание в школе – 69691,99руб, денежные средства перечислены в бюджет.

ф. 0503121 стр.100, (ф. 0503168 стр.014; ф.0503110 счет 140110130) показан приход безвозмездно полученных от "Техникума сервиса и дизайна" швейных машин, в количестве 3 шт на сумму 35100,00руб.

Раздел 5. Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности

Формы отчетности, которые не предоставляются в составе бюджетной отчетности, по причине отсутствия в них числовых показателей

Формы отчетности	Причина отсутствия в составе бюджетной отчетности
0503125-Бюджетная-сч.140120251 сч.130401000 сч.130404180 сч.130404310 сч.130404340 сч.140110180 сч.140120241	Все показатели, предусмотренные формой бюджетной отчетности, утвержденной Инструкцией 191н не имеют числового значения. Форма в составе бюджетной отчетности за отчетный период не предоставляется
0503161	Все показатели, предусмотренные формой бюджетной отчетности, утвержденной Инструкцией 191н не имеют числового значения. Форма в составе бюджетной отчетности за отчетный период не предоставляется
0503162	Все показатели, предусмотренные формой бюджетной отчетности, утвержденной Инструкцией 191н не имеют числового значения. Форма в составе бюджетной отчетности за отчетный период не предоставляется
0503163	Все показатели, предусмотренные формой бюджетной отчетности, утвержденной Инструкцией 191н не имеют числового значения. Форма в составе бюджетной отчетности за отчетный период не предоставляется
0503166	Все показатели, предусмотренные формой бюджетной отчетности, утвержденной Инструкцией 191н не имеют числового значения. Форма в составе бюджетной отчетности за отчетный период не предоставляется
0503167	Все показатели, предусмотренные формой бюджетной отчетности, утвержденной Инструкцией 191н не имеют числового значения. Форма в составе бюджетной отчетности за отчетный период не предоставляется
0503171	Все показатели, предусмотренные формой бюджетной отчетности, утвержденной Инструкцией 191н не имеют числового значения. Форма в составе бюджетной отчетности за отчетный период не предоставляется
0503172	Все показатели, предусмотренные формой бюджетной отчетности, утвержденной Инструкцией 191н не имеют числового значения. Форма в составе бюджетной отчетности за отчетный период не предоставляется

0503173 (средства во временном распоряжении)	Все показатели, предусмотренные формой бюджетной отчетности, утвержденной Инструкцией 191н не имеют числового значения. Форма в составе бюджетной отчетности за отчетный период не предоставляется
0503176	Все показатели, предусмотренные формой бюджетной отчетности, утвержденной Инструкцией 191н не имеют числового значения. Форма в составе бюджетной отчетности за отчетный период не предоставляется
0503160_Таблица3	Все показатели, предусмотренные формой бюджетной отчетности, утвержденной Инструкцией 191н не имеют числового значения. Форма в составе бюджетной отчетности за отчетный период не предоставляется
0503160_Таблица5	Все показатели, предусмотренные формой бюджетной отчетности, утвержденной Инструкцией 191н не имеют числового значения. Форма в составе бюджетной отчетности за отчетный период не предоставляется
0503160_Таблица7	Все показатели, предусмотренные формой бюджетной отчетности, утвержденной Инструкцией 191н не имеют числового значения. Форма в составе бюджетной отчетности за отчетный период не предоставляется
0503169-Средства во временном распоряжении-Кредиторская	Все показатели, предусмотренные формой бюджетной отчетности, утвержденной Инструкцией 191н не имеют числового значения. Форма в составе бюджетной отчетности за отчетный период не предоставляется
0503178-Бюджетная; Средства во временном распоряжении	Все показатели, предусмотренные формой бюджетной отчетности, утвержденной Инструкцией 191н не имеют числового значения. Форма в составе бюджетной отчетности за отчетный период не предоставляется
0503296	Все показатели, предусмотренные формой бюджетной отчетности, утвержденной Инструкцией 191н не имеют числового значения. Форма в составе бюджетной отчетности за отчетный период не предоставляется
209 00 000	Все показатели, предусмотренные формой бюджетной отчетности, утвержденной Инструкцией 191н не имеют числового значения. Форма в составе бюджетной отчетности за отчетный период не предоставляется

Анализ формы 0503177 "Сведения об использовании информационно-коммуникационных технологий"

Для обеспечения текущей деятельности в области использования информационно-коммуникационных технологий израсходовано 313384,12руб., были проведены следующие мероприятия в соответствии с заключенными договорами:

по стр. 050 - приобретено правоиспользование программных продуктов (лицензия): антивирус Касперского, программы бухгалтерской отчетности "Парус-бюджет", "Контур-Экстерн", «Смарт-свод», РИЦ-КС, А-Реал Консалтинг, Контур-Бухгалтерия бюджет всего на сумму 121064,99 руб.

по стр.070 - оказаны услуги телефонной связи, доступ к сети Интернет, а также приобретение прав на справочно-информационную сеть Консультатн+, всего на сумму 117352,75., в том числе:

- стр.071 - услуги телефонной связи 15888,82 руб.,

- стр.073 - использование сети Интернет 28556,00 руб., оплата за пользование сайтом учреждения 1788,00руб. На сумму 32940,00руб

- стр.072 – Консультант+ , приобретен контент-фильтр на сумму - 70934,23руб,

по стр.080 - эксплуатационные расходы технического обслуживания оборудования составили 25600,00 руб.,

- стр.100 - сопровождение программного обеспечения , приобретение запчастей к оргтехнике, проведена аттестация информационной системы и персональных данных на сумму 46956,08руб

Анализ формы Справка к 0503130 "Справка о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах"

На конец отчетного года по счету 01 стоит на учете лицензионное программное обеспечение (неисключительные права) на общую сумму 90294,99руб.и переданное имущество по договорам возмездного и безвозмездного пользования на сумму 32770,00руб. Всего 123064,99руб.

По счету 02 поставлена на учет школьная форма для учащихся, детей из малообеспеченных семей, на сумму 29111,60руб.

По счету 03 бланки строгой отчетности находятся на учете Свидетельства об аттестации учащихся по условной цене 1 руб., всего 2 шт на 2,00руб

По счету 21 отражены основные средства стоимостью до 3 тыс.рублей, которые находятся в эксплуатации. На конец отчетного финансового года на счете 21 находится в эксплуатации имущество на сумму 1616435,12руб.

Анализ формы Таблица №4 «Сведения об особенностях ведения бюджетного учета»

Бюджетный учет в учреждении ведется в соответствии с учетной политикой ГКОУ СО "Екатеринбургская школа № 4». Материальные запасы по сч.10531,10532,10534,10535,10536 и основные средства принимаются к бюджетному учету по фактической стоимости не позднее дня, следующего за совершением операции. Приказ об учетной политики 95/1-ОД от 31.12.2015г.

Списание материальные запасы списываются на основании ведомости на выдачу материальных ценностей или акта списания, с визой утверждения директора школы, в последний день квартала, т.к. обороты маленькие. Основные средства стоимостью до 3 тыс.рублей списываются на забалансовый счет по ведомости выдачи материальных ценностей , с визой утверждения директора школы. Основные средства стоимостью свыше 3 тыс.рублей списываются по приказу Министерства общего и проф. образования Свердловской области.

Анализ формы Таблица №5 «Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля»

Мероприятий не проводилось. Таблица не сдается.

Анализ формы Таблица №6 «Сведения о проведении инвентаризации»

Инвентаризация материальных запасов для подготовки годовой отчетности проводится 1 раз в год, основных средств - 1 раз в два года.

В отчетном году на основании приказа по учреждению № 215 от 10.11.2015г. проводилась годовая инвентаризация материальных запасов в период с 25.12.2016 по 30.12.2016 года. Недостач и излишков не выявлено, расхождений нет.

Анализ формы Таблица №7 «Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля»

Мероприятий не проводилось. Таблица не сдается.

Иная информация по разделу 5

На основании Положения о внутреннем финансовом контроле в течение года в школе проводились мероприятия внутреннего контроля: выборочная инвентаризация МЗ и ОС, согласование приказов, табелей, меню-требований, договоров.

Руководитель

(подпись)

Туркова Лариса Борисовна
(расшифровка подписи)

Руководитель планово-
экономической службы

(подпись)

Лазарева Галина Леонидовна
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Лазарева Галина Леонидовна
(расшифровка подписи)