

**ОТЧЕТ
ОБ ИСПОЛНЕНИИ УЧРЕЖДЕНИЕМ ПЛАНА ЕГО ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

на 01 октября 2023 г.

Учреждение: ГАПОУ «Кузбасский художественный колледж»
 Обособленное подразделение: _____
 Учредитель: Министерство культуры и национальной политики Кузбасса
 Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя: _____
 Вид финансового обеспечения (деятельности): 2.собственные доходы учреждения

Периодичность: квартальная, годовая

Единица измерения: руб

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503737
Дата	01.10.2023
по ОКПО	02176950
по ОКТМО	32701000
по ОКПО	
Глава по БК	004
по ОКЕИ	383

1. Доходы учреждения

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений					Сумма отклонения
				через лицевые счета	через банковские счета	через кассу учреждения	некассовыми операциями	итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходы - всего	010		6 710 000,00	5 866 621,64	40 045,10	567,50	-	5 907 234,24	802 765,76
ДОХОДЫ ОТ СОБСТВЕННОСТИ	030	120	88 835,23	41 602,80				41 602,80	47 232,43
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ), КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ	040	130	6 192 639,77	5 382 003,84	40 045,10	567,50		5 422 616,44	770 023,33
ШТРАФЫ, ПЕНИ, НЕУСТОЙКИ, ВОЗМЕЩЕНИЯ УЩЕРБА	050	140	455 000,00	453 366,00				453 366,00	1 634,00
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	060	150	50 000,00	45 900,00				45 900,00	4 100,00
ДОХОДЫ ОТ ОПЕРАЦИЙ С АКТИВАМИ (стр. 092+ стр. 093 + стр. 094 + стр. 095 + стр. 096), в том числе:	090	400	73 525,00	73 525,00				73 525,00	-
от выбытий материальных запасов	095	440	73 525,00	73 525,00				73 525,00	-
ПРОЧИЕ ДОХОДЫ	100	180	- 150 000,00	- 129 776,00				- 129 776,00	- 20 224,00

2. Расходы учреждения

Форма 0503737 с.2

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений					Сумма отклонения
				через лицевые счета	через банковские счета	через кассу учреждения	некассовыми операциями	итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Расходы - всего в том числе:	200	х	7 612 370,69	5 445 217,32	-	- 18 114,54	-	5 427 102,78	2 185 267,91
РАСХОДЫ НА ВЫПЛАТЫ ПЕРСОНАЛУ В ЦЕЛЯХ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ВЫПОЛНЕНИЯ ФУНКЦИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫМИ (МУНИЦИПАЛЬНЫМИ) ОРГАНАМИ, КАЗЕННЫМИ УЧРЕЖДЕНИЯМИ, ОРГАНАМИ УПРАВЛЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫМИ ВНЕБЮДЖЕТНЫМИ ФОНДАМИ (стр. 110 + стр. 130)		100	4 206 000,00	3 286 913,86		- 18 114,54		3 268 799,32	937 200,68
РАСХОДЫ НА ВЫПЛАТЫ ПЕРСОНАЛУ КАЗЕННЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ (стр. 111 + стр. 112 + стр. 113 + стр. 119)		110	4 206 000,00	3 286 913,86		- 18 114,54		3 268 799,32	937 200,68
Фонд оплаты труда учреждений		111	3 056 100,00	2 423 231,22		- 0,83		2 423 230,39	632 869,61
Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда		112	233 000,00	192 142,30		- 18 113,71		174 028,59	58 971,41
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений		119	916 900,00	671 540,34				671 540,34	245 359,66
ЗАКУПКА ТОВАРОВ, РАБОТ И УСЛУГ ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫХ (МУНИЦИПАЛЬНЫХ) НУЖД (стр. 220 + стр. 240)		200	3 354 070,69	2 124 427,93				2 124 427,93	1 229 642,76
ИНЫЕ ЗАКУПКИ ТОВАРОВ, РАБОТ И УСЛУГ ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫХ (МУНИЦИПАЛЬНЫХ) НУЖД (стр. 241 + стр. 243 + стр. 244 + стр. 245 + стр. 246 + стр. 247)		240	3 354 070,69	2 124 427,93				2 124 427,93	1 229 642,76
Прочая закупка товаров, работ и услуг		244	2 711 070,69	1 822 736,03				1 822 736,03	888 334,66
Закупка энергетических ресурсов		247	643 000,00	301 691,90				301 691,90	341 308,10
СОЦИАЛЬНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ И ИНЫЕ ВЫПЛАТЫ НАСЕЛЕНИЮ (стр. 320 + стр. 340 + стр. 350 + стр. 360)		300	50 000,00	32 915,00				32 915,00	17 085,00
Стипендии		340	50 000,00	32 915,00				32 915,00	17 085,00
ИНЫЕ БЮДЖЕТНЫЕ АССИГНОВАНИЯ (стр. 810 + стр. 830 + стр. 850 + стр. 860+ стр. 880)		800	2 300,00	960,53				960,53	1 339,47
УПЛАТА НАЛОГОВ, СБОРОВ И ИНЫХ ПЛАТЕЖЕЙ (стр. 851 + стр. 852 + стр. 853)		850	2 300,00	960,53				960,53	1 339,47
Уплата иных платежей		853	2 300,00	960,53				960,53	1 339,47
Результат исполнения (дефицит / профицит)	450	х	- 902 370,69	421 404,32	40 045,10	18 682,04	-	480 131,46	х

3. Источники финансирования дефицита средств учреждения

Форма 0503737 с.3

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений					Сумма отклонения
				через лицевые счета	через банковские счета	через кассу учреждения	некассовыми операциями	итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Источники финансирования дефицита средств - всего (стр. 520 + стр.590+ стр. 620 + стр. 700 + стр. 730 + стр. 820 + стр. 830)									
в том числе:									
<i>внутренние источники</i>									
из них:	500		902 370,69	- 421 404,32	- 40 045,10	- 18 682,04	-	- 480 131,46	1 382 502,15
	520		-	-	-	-	-	-	-
<i>Движение денежных средств</i>	590	x	-	4 552,75	-	-	-	4 552,75	- 4 552,75
поступление денежных средств прочие	591	510	-	4 552,75	-	-	-	4 552,75	- 4 552,75
выбытие денежных средств	592	610	-	-	-	-	-	-	-
<i>Внешние источники</i>									
из них:	620		-	-	-	-	-	-	-

4. Сведения о возвратах остатков субсидий и расходов прошлых лет

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Произведено возвратов				итого
			через лицевые счета	через банковские счета	через кассу учреждения	некассовыми операциями	
1	2	3	4	5	6	7	8
Возвращено остатков субсидий прошлых лет, всего	910	x					
Возвращено расходов прошлых лет, всего	950		4 552,75				4 552,75

Руководитель _____ (подпись) Нохрина Т.В. (расшифровка подписи) Руководитель финансово-экономической службы _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)


Главный бухгалтер _____ (подпись) Филиппьева М.П. (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия _____ (наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

Руководитель _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Исполнитель _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи) _____ (телефон, e-mail)

« _____ » _____ 20__ г.

		Документ подписан ЭЦП:	
Кем подписан	КНК	Кем подписан	КНК2
Дата подписания	11.10.2023	Дата подписания	11.10.2023
Серийный номер сертификата	00F1482A3E3BD57D63756DE66EF2084DC2	Серийный номер сертификата	008D75CE7FC429E222D77816C569397771
Кем выдан сертификат	Казначейство России	Кем выдан сертификат	Казначейство России
Кому выдан сертификат	Филиппьева Мария Павловна	Кому выдан сертификат	Нохрина Татьяна Владимировна
Дата начала действия	02.05.2023	Дата начала действия	05.07.2023
Дата окончания действия	25.07.2024	Дата окончания действия	27.09.2024
Отпечаток сертификата	4305DCF02B565FE8E8211B6F3B66AF1D0DB9C9B7	Отпечаток сертификата	6E034AFFB95D308D982FF807D6129ABE885F130A
Описание сертификата		Описание сертификата	

**ОТЧЕТ
ОБ ИСПОЛНЕНИИ УЧРЕЖДЕНИЕМ ПЛАНА ЕГО ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

на 01 октября 2023 г.

Учреждение ГАПОУ «Кузбасский художественный колледж»
 Обособленное подразделение _____
 Учредитель Министерство культуры и национальной политики Кузбасса
 Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя _____
 Вид финансового обеспечения (деятельности) 4.субсидия на выполнение государственного (муниципального) задания
 Периодичность: квартальная, годовая
 Единица измерения: руб

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503737
Дата	01.10.2023
по ОКПО	02176950
по ОКТМО	32701000
по ОКПО	
Глава по БК	004
по ОКЕИ	383

1. Доходы учреждения

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений					Сумма отклонения
				через лицевые счета	через банковские счета	через кассу учреждения	некассовыми операциями	итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходы - всего	010		59 234 200,00	43 733 530,00	-	-	-	43 733 530,00	15 500 670,00
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ), КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ	040	130	59 234 200,00	43 733 530,00				43 733 530,00	15 500 670,00

2. Расходы учреждения

Форма 0503737 с.2

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений					Сумма отклонения
				через лицевые счета	через банковские счета	через кассу учреждения	некассовыми операциями	итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Расходы - всего в том числе:	200	x	59 342 774,70	40 832 913,77	-	41 575,68	-	40 874 489,45	18 468 285,25
РАСХОДЫ НА ВЫПЛАТЫ ПЕРСОНАЛУ В ЦЕЛЯХ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ВЫПОЛНЕНИЯ ФУНКЦИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫМИ (МУНИЦИПАЛЬНЫМИ) ОРГАНАМИ, КАЗЕННЫМИ УЧРЕЖДЕНИЯМИ, ОРГАНАМИ УПРАВЛЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫМИ ВНЕБЮДЖЕТНЫМИ ФОНДАМИ (стр. 110 + стр. 130)		100	48 337 200,00	32 827 588,02		41 575,68		32 869 163,70	15 468 036,30
РАСХОДЫ НА ВЫПЛАТЫ ПЕРСОНАЛУ КАЗЕННЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ (стр. 111 + стр. 112 + стр. 113 + стр. 119)		110	48 337 200,00	32 827 588,02		41 575,68		32 869 163,70	15 468 036,30
Фонд оплаты труда учреждений		111	37 068 700,00	25 505 018,13		41 575,68		25 546 593,81	11 522 106,19
Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда		112	70 000,00	65 600,00				65 600,00	4 400,00
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений		119	11 198 500,00	7 256 969,89				7 256 969,89	3 941 530,11
ЗАКУПКА ТОВАРОВ, РАБОТ И УСЛУГ ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫХ (МУНИЦИПАЛЬНЫХ) НУЖД (стр. 220 + стр. 240)		200	10 886 603,70	7 942 557,75				7 942 557,75	2 944 045,95
ИНЫЕ ЗАКУПКИ ТОВАРОВ, РАБОТ И УСЛУГ ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫХ (МУНИЦИПАЛЬНЫХ) НУЖД (стр. 241 + стр. 243 + стр. 244 + стр. 245 + стр. 246 + стр. 247)		240	10 886 603,70	7 942 557,75				7 942 557,75	2 944 045,95
Прочая закупка товаров, работ и услуг		244	8 256 603,70	6 067 836,38				6 067 836,38	2 188 767,32
Закупка энергетических ресурсов		247	2 630 000,00	1 874 721,37				1 874 721,37	755 278,63
ИНЫЕ БЮДЖЕТНЫЕ АССИГНОВАНИЯ (стр. 810 + стр. 830 + стр. 850 + стр. 860+ стр. 880)		800	118 971,00	62 768,00				62 768,00	56 203,00
УПЛАТА НАЛОГОВ, СБОРОВ И ИНЫХ ПЛАТЕЖЕЙ (стр. 851 + стр. 852 + стр. 853)		850	118 971,00	62 768,00				62 768,00	56 203,00
Уплата налога на имущество организаций и земельного налога		851	114 759,00	59 609,00				59 609,00	55 150,00
Уплата прочих налогов, сборов		852	4 212,00	3 159,00				3 159,00	1 053,00
Результат исполнения (дефицит / профицит)	450	x	- 108 574,70	2 900 616,23	-	- 41 575,68	-	2 859 040,55	x

3. Источники финансирования дефицита средств учреждения

Форма 0503737 с.3


Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений					Сумма отклонения
				через лицевые счета	через банковские счета	через кассу учреждения	некассовыми операциями	итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Источники финансирования дефицита средств - всего (стр. 520 + стр.590+ стр. 620 + стр. 700 + стр. 730 + стр. 820 + стр. 830)									
в том числе:	500		108 574,70	- 2 900 616,23	-	41 575,68	-	- 2 859 040,55	2 967 615,25
<i>внутренние источники</i>									
из них:	520		-	-	-	-	-	-	-
<i>Движение денежных средств</i>									
поступление денежных средств прочие	590	x	-	108 574,70	-	-	-	108 574,70	- 108 574,70
выбытие денежных средств	591	510	-	108 574,70	-	-	-	108 574,70	- 108 574,70
<i>Внешние источник</i>									
из них:	620		-	-	-	-	-	-	-

4. Сведения о возвратах остатков субсидий и расходов прошлых лет

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Произведено возвратов				итого
			через лицевые счета	через банковские счета	через кассу учреждения	некассовыми операциями	
1	2	3	4	5	6	7	8
Возвращено остатков субсидий прошлых лет, всего	910	х					
Возвращено расходов прошлых лет, всего	950		108 574,70				108 574,70

Руководитель _____ (подпись)	Нохрина Т.В. (расшифровка подписи)	Руководитель финансово-экономической службы _____ (подпись)	_____ (расшифровка подписи)
Главный бухгалтер _____ (подпись)	Филиппьева М.П. (расшифровка подписи)		
Централизованная бухгалтерия			
_____ (наименование, ОГРН, ИНН,КПП, местонахождение)			
Исполнитель _____ (должность)	Руководитель (уполномоченное лицо) _____ (должность)	_____ (подпись)	_____ (расшифровка подписи)
		_____ (расшифровка подписи)	_____ (телефон, e-mail)

_____ 20__ г.

	Документ подписан ЭЦП:
Кем подписан Дата подписания Серийный номер сертификата Кем выдан сертификат Кому выдан сертификат Дата начала действия Дата окончания действия Отпечаток сертификата Описание сертификата	КНК 11.10.2023 00F1482A3E3BD57D63756DE66EF2084DC2 Казначейство России Филиппьева Мария Павловна 02.05.2023 25.07.2024 4305DCF02B565FE8E8211B6F3B66AF1D0DB9C9B7
Кем подписан Дата подписания Серийный номер сертификата Кем выдан сертификат Кому выдан сертификат Дата начала действия Дата окончания действия Отпечаток сертификата Описание сертификата	КНК2 11.10.2023 008D75CE7FC429E222D77816C569397771 Казначейство России Нохрина Татьяна Владимировна 05.07.2023 27.09.2024 6E034AFFB95D308D982FF807D6129ABE885F130A

**ОТЧЕТ
ОБ ИСПОЛНЕНИИ УЧРЕЖДЕНИЕМ ПЛАНА ЕГО ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

на 01 октября 2023 г.

Учреждение _____
 Обособленное подразделение _____
 Учредитель _____
 Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя _____
 Вид финансового обеспечения (деятельности) _____
 Периодичность: квартальная, годовая _____
 Единица измерения: руб _____

ГАПОУ «Кузбасский художественный колледж»
 Министерство культуры и национальной политики Кузбасса
 5 субсидии на иные цели

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503737
Дата	01.10.2023
по ОКПО	02176950
по ОКТМО	32701000
по ОКПО	
Глава по БК	004
по ОКЕИ	383

1. Доходы учреждения

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений					Сумма отклонения
				через лицевые счета	через банковские счета	через кассу учреждения	некассовыми операциями	итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Доходы - всего	010		19 360 756,00	15 248 607,64	-	-	-	15 248 607,64	4 112 148,36
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	060	150	19 360 756,00	15 248 607,64				15 248 607,64	4 112 148,36

2. Расходы учреждения

Форма 0503737 с.2

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений					Сумма отклонения
				через лицевые счета	через банковские счета	через кассу учреждения	некассовыми операциями	итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Расходы - всего									
в том числе:	200	х	19 360 756,00	8 445 758,96	-	-	-	8 445 758,96	10 914 997,04
РАСХОДЫ НА ВЫПЛАТЫ ПЕРСОНАЛУ В ЦЕЛЯХ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ВЫПОЛНЕНИЯ ФУНКЦИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫМИ (МУНИЦИПАЛЬНЫМИ) ОРГАНАМИ, КАЗЕННЫМИ УЧРЕЖДЕНИЯМИ, ОРГАНАМИ УПРАВЛЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫМИ ВНЕБЮДЖЕТНЫМИ ФОНДАМИ (стр. 110 + стр. 130)		100	1 624 896,00	1 090 197,61				1 090 197,61	534 698,39
РАСХОДЫ НА ВЫПЛАТЫ ПЕРСОНАЛУ КАЗЕННЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ (стр. 111 + стр. 112 + стр. 113 + стр. 119)		110	1 624 896,00	1 090 197,61				1 090 197,61	534 698,39
Фонд оплаты труда учреждений		111	1 248 000,00	846 446,86				846 446,86	401 553,14
Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений		119	376 896,00	243 750,75				243 750,75	133 145,25
ЗАКУПКА ТОВАРОВ, РАБОТ И УСЛУГ ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫХ (МУНИЦИПАЛЬНЫХ) НУЖД (стр. 220 + стр. 240)		200	15 956 800,00	6 393 759,05				6 393 759,05	9 563 040,95
ИНЫЕ ЗАКУПКИ ТОВАРОВ, РАБОТ И УСЛУГ ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫХ (МУНИЦИПАЛЬНЫХ) НУЖД (стр. 241 + стр. 243 + стр. 244 + стр. 245 + стр. 246 + стр. 247)		240	15 956 800,00	6 393 759,05				6 393 759,05	9 563 040,95
Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества		243	5 650 000,00	2 399 813,58				2 399 813,58	3 250 186,42
Прочая закупка товаров, работ и услуг		244	10 306 800,00	3 993 945,47				3 993 945,47	6 312 854,53
СОЦИАЛЬНОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ И ИНЫЕ ВЫПЛАТЫ НАСЕЛЕНИЮ (стр. 320 + стр. 340 + стр. 350 + стр. 360)		300	1 779 060,00	961 802,30				961 802,30	817 257,70
СОЦИАЛЬНЫЕ ВЫПЛАТЫ ГРАЖДАНАМ, КРОМЕ ПУБЛИЧНЫХ НОРМАТИВНЫХ СОЦИАЛЬНЫХ ВЫПЛАТ (стр. 321 + стр. 323)		320	228 000,00	51 290,32				51 290,32	176 709,68
Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств		321	228 000,00	51 290,32				51 290,32	176 709,68
Стипендии		340	1 551 060,00	910 511,98				910 511,98	640 548,02
Результат исполнения (дефицит / профицит)	450	х	-	6 802 848,68	-	-	-	6 802 848,68	х

3. Источники финансирования дефицита средств учреждения

Форма 0503737 с.3

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Утверждено плановых назначений	Исполнено плановых назначений					Сумма отклонения
				через лицевые счета	через банковские счета	через кассу учреждения	некассовыми операциями	итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Источники финансирования дефицита средств - всего (стр. 520 + стр.590+ стр. 620 + стр. 700 + стр. 730 + стр. 820 + стр. 830)									
в том числе:	500		-	- 6 802 848,68	-	-	-	- 6 802 848,68	6 802 848,68
<i>внутренние источники</i>									
из них:	520		-	-	-	-	-	-	-
<i>Движение денежных средств</i>	590	x	-	-	-	-	-	-	-
поступление денежных средств прочие	591	510	-	-	-	-	-	-	-
выбытие денежных средств	592	610	-	-	-	-	-	-	-
<i>Внешние источник</i>									
из них:	620		-	-	-	-	-	-	-

4. Сведения о возвратах остатков субсидий и расходов прошлых лет

Наименование показателя	Код строки	Код аналитики	Произведено возвратов				итого
			через лицевые счета	через банковские счета	через кассу учреждения	некассовыми операциями	
1	2	3	4	5	6	7	8
Возвращено остатков субсидий прошлых лет, всего	910	x					
Возвращено расходов прошлых лет, всего	950						

Руководитель _____ (подпись)
 Главный бухгалтер _____ (подпись)

Нохрина Т.В.
 (расшифровка подписи)

Филиппьева М.П.
 (расшифровка подписи)

Руководитель финансово-экономической службы _____ (подпись)
 _____ (расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия
 _____ (наименование, ОГРН, ИНН, КПП, местонахождение)

Руководитель (уполномоченное лицо) _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Исполнитель _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи) _____ (телефон, e-mail)

_____ " _____ 20__ г.

 <p>Документ подписан ЭЦП:</p>	
Кем подписан	КНК
Дата подписания	11.10.2023
Серийный номер сертификата	00F1482A3E3BD57D63756DE66EF2084DC2
Кем выдан сертификат	Казначейство России
Кому выдан сертификат	Филиппьева Мария Павловна
Дата начала действия	02.05.2023
Дата окончания действия	25.07.2024
Отпечаток сертификата	4305DCF02B565FE8E8211B6F3B66AF1D0DB9C9B7
Описание сертификата	
Кем подписан	КНК2
Дата подписания	11.10.2023
Серийный номер сертификата	008D75CE7FC429E222D77816C569397771
Кем выдан сертификат	Казначейство России
Кому выдан сертификат	Нохрина Татьяна Владимировна
Дата начала действия	05.07.2023
Дата окончания действия	27.09.2024
Отпечаток сертификата	6E034AFFB95D308D982FF807D6129ABE885F130A
Описание сертификата	

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 октября 2023 года

Учреждение: ГАПОУ "Кузбасский художественный колледж"
Обособленное подразделение:
Учредитель:
Наименование органа, осуществляющего функции учредителя: Министерство культуры и национальной политики Кузбасса

Периодичность: квартальная годовая

Единица измерения: руб.

КОДЫ	
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.10.2023
по ОКПО	
по ОКЕИ	383

Отчет об исполнении бюджета составлен в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25.03.2011 г № 33Н

В состав отчета за третий квартал 2023г. входят:

1. Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737);
2. Отчет об обязательствах учреждения (ф. 0503738);
3. Пояснительная записка к балансу учреждения (ф. 0503760)
4. форма 0503766 «Сведения об исполнении плана ФХД»;
5. форма 0503769 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения»;
6. форма 0503773 «Сведения об изменении валюты баланса учреждения»;
7. форма 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения»;
8. Информация по доходам АУ и БУ (в электронном виде);
9. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности по расходам (ИДК) (в электронном виде);
10. Расшифровка отклонений к ИДК (в электронном виде).

1. Организационная структура

28 декабря 2020 года распоряжением правительства Кемеровской области –Кузбасса № 856-р путем изменения типа и наименования Государственного профессионального образовательного учреждения "Кемеровский областной художественный колледж» (созданного в соответствии с решением Министерства Культуры РСФСР №1044 от 14.09.1972г.) создано Государственное автономное профессиональное образовательное учреждение «Кузбасский художественный колледж» ". Юридический адрес: 650002, г.Кемерово, пр. Шахтеров,29.

Учреждение является юридическим лицом, функционирующим в соответствии с законодательством РФ и Уставом, выступает истцом и ответчиком в суде, имеет гербовую печать и штамп со своим наименованием

Учреждение является некоммерческой организацией. Уставную деятельность осуществляет на основании лицензии на осуществление образовательной деятельности рег.№15817, серия 42Л01 №0002864 от 01.03.2016г., выданной Государственной службой по надзору и контролю в сфере образования Кемеровской области и свидетельства о государственной аккредитации рег. №3424 серия 42А03№0000204 от 15.03.2019 г., выданного Государственной службой по надзору и контролю в сфере образования Кемеровской области (действительно до 15.03.2025г.). В соответствии с ней учреждение имеет право заниматься образовательной деятельностью в сфере среднего профессионального образования по коду укрупненных групп профессий 54.00.00, по следующим образовательным программам: Дизайн (по отраслям) 54.02.01, Декоративно-прикладное искусство и народные промыслы 54.02.02, Живопись (по видам) 54.02.05. Учреждение по согласованию с учредителем имеет право организовывать курсы повышения квалификации, подготовительные курсы.

Государственная услуга, которую оказывает учреждение - реализация основной профессиональной образовательной программы среднего профессионального образования углубленной подготовки при очной форме получения образования.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с приказом Минфина РФ № 157-Н "Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и инструкций по его применению." и Приказом Минфина РФ 183-н " Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета автономных учреждений и инструкции по его применению" в программе 1С бухгалтерия для бюджетных учреждений.

2. Анализ отчета об исполнении учреждением плана его деятельности (форма 0503737)

Вид деятельности 2

«Собственные доходы учреждения»

Плановые назначения по собственным доходам учреждения на 2023 год составляют 6 710 000,00 рублей. Исполнено плановых назначений по состоянию на 01.10.2023 года по поступлениям от оказания платных услуг на 5 907 234,24 рублей, что составило 88,04% плановых показателей. В аналогичный период 2022 года учреждением было получено 7 318 937,35 рубля, что на 23,9% больше чем в текущем году. Основные доходы получены от оказания услуг на платной основе, услуги столовой. Снижение доходов обусловлен остановкой деятельности столовой и переход на аренду.

В за 9 месяцев 2023 года: уплачено налога на прибыль 129 776,00 рублей;
осуществлен возврат обучающимся 58 262,40 рублей;
возврат переплаты по больничному листу 0,83 рублей по косгу 266;
возвращен в кассу подотчет 18 113,71 рублей по косгу 226.

В январе и феврале 2023 года на лицевой счет учреждения осуществлен возврат дебиторской задолженности прошлого года от ООО «Газпромнефть-Региональные продажи» и ИП Лебедева на сумму 4 552,75 руб. данная операция отражена в строках отчета 591 и 950.

Наше учреждение операции по учету поступлений и расходованию доходов от услуг оказываемых на платной основе осуществляет через лицевой счет в УФК № 30396Е85380.

Вид деятельности 4

«Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания»

Плановые назначения по субсидиям на выполнение государственного задания в 2023 год составили 59 234 200,00 рублей .

Исполнено плановых назначений за 9 месяцев 2023г на сумму 43 733 530,00 рублей, что составляет 73,83 % от плана.

В феврале и июне 2023 года на лицевой счет учреждения осуществлен возврат дебиторской задолженности прошлого года от ООО «Газпромнефть-Региональные продажи» и ИФНС №15 по КО-Кузбассу на сумму 108 574,70 руб. данная операция отражена в строках отчета 591 и 950.

Наше учреждение операции с субсидиями осуществляет через лицевой счет в УФК по Кемеровской области-Кузбассу № 30396Е85380.

Вид деятельности 5

«Субсидии на иные цели»

Плановые назначения по субсидиям на иные цели на 2023 год, составили 19 360 756,00 рублей. Исполнено плановых назначений с начала 2023 года на сумму 15 248 607,64 рублей, что составляет 78,76 %.

Учреждение операции с субсидиями на иные цели осуществляет через л/сч. 31396Е85380 в УФК по Кемеровской области-Кузбассу.

3. Анализ показателей финансовой отчетности учреждения.

Сведения об остатках денежных средств учреждения
(ф. 0503779)

В соответствие с письмом Министерства Финансов Российской Федерации от 26.03.2012 № 02-06-07/2335 в сведениях на конец отчетного периода отражены остатки по счету 0 201 11 000.

На отчетную дату остаток по лицевому счету 201 11 000 «Денежные средства учреждения на лицевых счетах в органе казначейства» по виду деятельности 2 составил 1 382 502,15 руб. Остаток на лицевом счете учреждения

зарезервирован для оплаты принятых обязательств по заработной плате и отпускных работников, коммунальных услуг срок исполнения которых еще не наступил.

В кассе учреждения (счет 2 201 34 000) - остаток 0,00 руб.

Остаток по лицевому счету 30 на 01.10.2023г по виду деятельности 4 составил 2 967 615,25 рублей. Основная доля остатка составляет заработная плата с начислениями срок выплаты 13-е число месяца, следующего за отчетным, а также отпускные работников колледжа, оплата прочих услуг, оплата текущего ремонта.

Остаток по лицевому счету 31 на 01.10.2023г. по виду деятельности 5 составил 6 802 848,68 рублей. Это:

- 136 933,39 рублей на выплату за классное руководство и страховых взносов срок выплаты 13-е число, следующего за отчетным;

- 124 437,02 рублей на оплату договора по капитальному ремонту срок выполнения которого еще не наступил;

- 6 306 990,25 рублей на оплату договора по прочим расходам срок выполнения которого еще не наступил;

- 234 488,02 рублей - сумма стипендиального фонда – срок выплаты октябрь 2023 года.

Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (ф. 0503769)

Дебиторская задолженность по вд 2 на 01.10.2023г составляет 13 135 741,93 рубля, что на 18,68 % меньше чем в аналогичном периоде 2022 года (в 2022 году 15 589 416,39 рубля) . Из них:

по договорам на оказание образовательных услуг на платной основе на 01.10.2023г. 13 078 144 рублей (в 2022 году 15 492 540,95 рубля);

по договору аренды на 01.10.2023г. 38 205,60 рублей;

по договору возмещения затрат на 01.10.2023г. 6 034,95 рублей.

Снижение дебиторской задолженности обусловлено меньшим заключением долгосрочных договоров на оказание образовательных услуг на платной основе.

Кредиторская задолженность по вд 2 на 01.10.2023г составляет 360 129,61 рублей, что на 25,23 % меньше чем в аналогичном периоде 2022 года рубля (в 2022 году 451 005,50 рубля). Из них:

61 600,00 рублей по договорам на обучение на платной основе (в 2022 году 89 225,00 рублей)

6 384,00 рублей по договорам на оказание услуг (в 2022 году 43 987,65 рублей);

292 145,61 рублей по оплате труда и начислениям на оплату труда и удержаниям из заработной платы (в 2022 году 317 792,85 рубля).

Дебиторская задолженность по расходам вд 4 составляет 288 334,92 рубля, что на 45,28 % больше чем в аналогичном периоде 2022 года (в 2022 году 157 773

рубля). Это суммы авансов, перечисленных по договорам, срок исполнения которых наступит в 4 квартале 2023 года.

Кредиторская задолженность по вд 4 составляет 2 835 672,43 рубля, что на 12,24 % меньше чем в аналогичном периоде 2022 года (в 2022 году 3 182 671,53 рубля). Основная доля кредиторской задолженности 2 499 141,35 рублей, это сумма заработной платы, отпускных и начислений на оплату труда за сентябрь 2023 года (в 2022 году 2 686 233,62 рубля). 336 531,08 рублей по договорам на оказание услуг (в 2022 году 496 437,91 рублей).

Дебиторская задолженность по расходам вд 5 составляет 3 215 186,09 рубля, что на 3 205 766,09 рублей больше чем в аналогичном периоде 2022 года (в 2022 году 9 420,00 рубля). Это суммы авансов, перечисленных по договорам на капитальный ремонт и монтажу систем АУПС и СОУЭ учебных зданий "А" и "Б" срок исполнения которых наступит в 4 квартале 2023 года.

Кредиторская задолженность по вд 5 на конец отчетного периода составила 120 608,21 рублей, что на 296,78 % меньше чем в аналогичном периоде 2022 года (в 2022 году 478 544,59 рубля).

В целях выявления просроченной задолженности по расчетам с дебиторами и кредиторами проведена инвентаризация расчетов на 01.10.2023г. Дебиторская задолженность и задолженность по расчетам текущая.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности на отчетную дату нет.

Сведения об исполнении плана ФХД (ф. 0503766)
по виду деятельности 5

Пояснения по коду 99 причин неисполнения:

- Фонд оплаты труда учреждений – 401 553,14 рублей (кассовый расход взносов предусмотрен в следующие отчетные периоды);
- Взносы по обязательному соц.страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений – 133 145,25 рублей (кассовый расход взносов предусмотрен в следующие отчетные периоды);
- Пособия, компенсации и иные социальные выплаты – 176 709,68 рублей (кассовый расход предусмотрен в следующие отчетные периоды);
- Стипендии – 640 548,02 рублей (кассовый расход предусмотрен в следующие отчетные периоды).

Сведения об изменении валюты баланса учреждения (ф. 0503773)

Остатки на начало года в сведениях по видам деятельности 4 изменились на 23 657 633,40 рублей исправление ошибок прошлых лет (увеличение кадастровой

стоимости земельного участка) код 03.02 несвоевременное отражение фактов хозяйственной жизни в регистрах бухгалтерского учета.

По видам деятельности 2, 5 валюта баланса не менялась.

4. Прочее.

Пояснение отклонений в отчете

Форма	Разрез отчетности	Сумма ошибки	Причина отклонений
0503769	К2.Собственные доходы	4 552,75	Возврат прошлых лет, переведен на счет 209.34
0503769	К4.СубсидияГосзадание	18 603,70	Возврат прошлых лет, переведен на счет 209.34
0503769	Д2.Собственные доходы	4 552,75	Возврат прошлых лет, переведен на счет 209.34 в межотчётный период, в связи обстоятельствами, открывшимися после предоставления отчета.
0503769	Д4.СубсидияГосзадание	18 603,70	Возврат прошлых лет, переведен на счет 209.34 в межотчётный период, в связи обстоятельствами, открывшимися после предоставления отчета.
0503769	Д4.СубсидияГосзадание	89 971,00	Переплата по земельному налогу с начала года
0503769, 0503738	5		В форме 050769 сумма по счету 5.40149 равна 8 195 800,00 рублей, в форме 050738 гр.4 стр.800 сумма равна 11 445 592,00 рублей. Разница 3 249 792,0 рубля денежное вознаграждение за классное руководство 2024-2025гг(соглашение за классное руководство доведено на 2023г., соглашение по иной субсидии 2023-2025гг)

В отчет в связи с отсутствием показателей, не включены формы:

-ф. 0503295 «Отчет об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения» в связи с отсутствием судебных решений;

Директор

Нохрина Т.В.

Главный бухгалтер

Филиппева М.П.