

**Пояснительная записка к балансу  
на 01.01.2019г.**

Обособленное подразделение - Каспийский институт морского и речного транспорта филиал ФГБОУ ВО «ВГУВТ»

Наименование бюджета (публично-правового образования) - ФЕДЕРАЛЬНОЕ АГЕНСТВО МОРСКОГО И РЕЧНОГО ТРАНСПОРТА

Периодичность: - квартальная  
Единицы измерения: - руб.

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

**Раздел 1 «Организационная структура»**

**Полное наименование:** Каспийский институт морского и речного транспорта филиал федерального государственного бюджетного образовательного учреждения Высшего Образования «Волжского государственного университета водного транспорта».

**Сокращенное наименование:** Каспийский институт морского и речного транспорта филиал ФГБОУ ВО «ВГУВТ».

**Организационно-правовая форма:** Государственные бюджетные учреждения субъектов РФ.

**Юридический адрес:** 603005, г. Н. Новгород, ул. Нестерова, д.5.

**Почтовый адрес филиала:** 414000, Россия, Астраханская область, г. Астрахань, ул. Урицкого, дом 17/ ул. Никольская, дом 6/ ул. Фиолетова, дом 14.

**Номера Лицевых счетов:**

20256X11190 – для учета операций со средствами бюджетных учреждений,  
21256X11190 – для учета операций с субсидиями на иные цели.

Каспийский институт морского и речного транспорт филиал ФГБОУ ВО «ВГУВТ» является структурным подразделением в составе Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования "Волжский государственный университет водного транспорта".

Каспийский институт морского и речного транспорта филиал ФГБОУ ВО «ВГУВТ» находится в федеральном подчинении, руководствуется в своей деятельности Положением.

Каспийский институт морского и речного транспорта филиал ФГБОУ ВО «ВГУВТ» финансируется из федерального бюджета на выполнение

государственного задания в соответствии с ПФХ. Филиал наделен полномочиями юридического лица.

Филиал ведет отдельный учет бюджетных и внебюджетных средств с дальнейшим представлением соответствующей отчетности в органы казначейства, ИФНС по Кировскому району г. Астрахани, внебюджетные фонды, а также в ФГБОУ ВО «ВГУВТ».

Непосредственное управление деятельностью филиала осуществляет директор, который назначается и освобождается от должности приказом ректора и действует на основании и в рамках выданной на его имя доверенности (от 12.01.2018 г. № 3).

Филиал реализует образовательные программы Базового уровня СПО и ВПО, программы дополнительного образования, программы профессиональной подготовки в соответствии с лицензией.

Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением – бухгалтерией, возглавляемым главным бухгалтером.

## **Раздел 2 «Результаты деятельности»**

Основным направлением повышения эффективности расходования средств является закупки на основе проведения аукционов и сопоставление котировочных заявок при оплате товаров и услуг.

<b><u>Сведения о заключенных государственных контрактах (руб.)</u></b>	
<b><u>Бюджетная деятельность</u></b>	
<b><u>Код вида расхода– 244,</u></b>	<b>52 753 200,00</b>
<b>из них:</b>	
статья 223	9 021 839,31
статья 225	663 171,4
статья 226	24 992 180,00
статья 310	16 231 311,21
статья 340	1 844 698,08
<b><u>Внебюджетная деятельность</u></b>	
<b><u>Код вида расхода– 244,</u></b>	<b>82 943 474,81</b>
<b>из них:</b>	
статья 221	781 117,08
статья 223	3 826 489,15
статья 224	755 700,00
статья 225	26 564 320,41
статья 226	16 769 470,37
статья 310	15 577 475,36
статья 340	18 668 902,44

Для усиления контроля над безусловным выполнением требований Федерального закона 44-ФЗ и исключением неэффективного использования средств, проводится еженедельный мониторинг состояния исполнения государственных контрактов.

**Информация о фактической деятельности:**

<b><u>ДВИЖЕНИЕ КОНТЕНГЕНТА УЧАЩИХСЯ</u></b>				
	<b><u>Бюджет</u></b>		<b><u>Внебюджет</u></b>	
	<b><u>Очное</u></b> <b><u>(чел.)</u></b>	<b><u>Заочное (чел.)</u></b>	<b><u>Очное</u></b> <b><u>(чел.)</u></b>	<b><u>Заочное (чел.)</u></b>
<b>ИТОГО на 01.01.18г.</b>	<b>1213</b>	<b>408</b>	<b>634</b>	<b>1549</b>
<b>в том числе:</b>				
<b><u>СПО</u></b>				
1	2	3	4	5
<b>на 01.01.2018 г.</b>	<b>876</b>	<b>145</b>	<b>592</b>	<b>264</b>
Прием	221	80	217	35
Прибыло	21	13	7	60
Отчислено	61	37	123	60
Выпуск	210	24	73	58
<b>на 01.01.2019 г.</b>	<b>847</b>	<b>177</b>	<b>620</b>	<b>241</b>
<b><u>ВО</u></b>				
<b>на 01.01.2018 г.</b>	<b>337</b>	<b>263</b>	<b>42</b>	<b>1285</b>
Прием	55	55	8	120
Прибыло	6	6	4	232
Отчислено	71	24	8	273
Выпуск	26	30	0	217
<b>на 01.01.2019 г.</b>	<b>301</b>	<b>270</b>	<b>46</b>	<b>1147</b>
<b>ИТОГО на 01.01.19:</b>	<b>1148</b>	<b>447</b>	<b>666</b>	<b>1388</b>

<b><u>ВСЕГО СТУДЕНТОВ ПО</u></b>	
<b><u>ИНСТИТУТУ на 01.01.2019г.</u></b>	
<b><u>БЮДЖЕТ (чел.)</u></b>	<b><u>ВНЕБЮДЖЕТ (чел.)</u></b>
1595	2054
<b>3649</b>	



Численность персонала всего на 01.01. 2019 года -294 чел., в том числе:

-Профессорско-преподавательский состав – 123 чел.

-Административно-управленческий и вспомогательный состав – 171 чел.

Среднемесячная заработная плата, начисленная за счет всех источников финансирования – 51 300 рублей. В том числе:

-Среднемесячная заработная плата, начисленная за счет субсидий – 17 610 рублей;

-Среднемесячная заработная плата, начисленная за счет средств от приносящей доход деятельности – 33 690 рублей;

-Среднемесячная заработная плата профессорско-преподавательского состава – 47 230 рублей.

Рабочее место каждого сотрудника оборудовано компьютерной техникой с доступом в Интернет.

Учебные кабинеты имеют достаточное комплексно-методическое обеспечение, подтвержденное паспортом кабинета.

Учреждение имеет сайт в сети Интернет [www.afvgavt.ru](http://www.afvgavt.ru), который поддерживается в актуальном состоянии.

### **Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета»**

#### **1.Бюджетная деятельность**

В 2018 году на выполнение государственного задания утверждено субсидий – 133 805 730,00 рублей.

Субсидии на иные цели (стипендия) утверждено – 15 154 993,00 руб.

#### **Сведения о кассовом исполнении плана ФХД:**

Кассовое исполнение субсидий на государственное задание за 2018г.–

133 805 730,00 руб. (100,0 % от финансирования)

Кассовое исполнение субсидий на иные цели за 2018г. – 15 154 993,00 рублей (100 % от финансирования).

#### **2. Внебюджетная деятельность**

На 2018 год по плану утверждено по доходам – 225 810 222,47 руб.

Назначено в соответствии с планом на 2018 г. по расходам– 237 474 387,48 руб.

#### **Сведения о кассовом исполнении ФХД:**

По доходам: кассовое исполнение за 2018г. – 228 066 806,34 руб. (101 %)

По расходам: кассовое исполнение за 2018г. – 237 474 387,48 руб. (100%).

**План доходов на 2018 год**

<b>Наименование</b>	<b>План, руб.</b>
СПО - (очное, заочное)	49 095 486,38
ВПО - (очное, заочное)	67 671 665,47
Дополнительные образовательные услуги	51 803 914,00
Подготовительные курсы	655 000,00
Курсы повышения квалификации	42 570 900,00
НИС	748 790,00
Оплата проживания в общежитии	5 084 281,00
Доходы от реализации ТМЦ	6 943 338,62
Физкультурно-оздоровительные услуги	96 147,00
Прочие работы, услуги	1 140 700,00
<b>ИТОГО:</b>	<b>225 810 222,47</b>

**Анализ доходов за 2018 год**

<b>Наименование</b>	<b>План, руб.</b>	<b>Факт, руб.</b>	<b>Отклонение, %</b>
СПО - (очное, заочное)	49 095 486,38	49 095 486,38	0,0
ВПО - (очное, заочное)	67 671 665,47	67 671 665,47	0,0
Дополнительные образовательные услуги	51 803 914,00	54 060 497,87	4,4
Подготовительные курсы	655 000,00	655 000,00	0,0
Курсы повышения	42 570 900,00	42 570 900,00	0,0
НИС	748 790,00	748 790,00	0,0
Оплата проживания в	5 084 281,00	5 084 281,00	0,0
Доходы от реализации ТМЦ	6 943 338,62	6 943 338,62	0,0
Физкультурно-оздоровительные	96 147,00	96 147,00	0,0
Прочие работы,	1 140 700,00	1 140 700,00	0,0
<b>ИТОГО:</b>	<b>225 810 222,47</b>	<b>228 066 806,34</b>	<b>1,0</b>

Основными видами являются:

- платная образовательная деятельность;
- организация проживания в общежитии;
- работы, выполняемые лабораторией по изучению износов и испытаниям материалов;
- прочие работы и услуги (медицинские услуги, физкультурно-оздоровительные услуги, прочие услуги).

**Доходы от внебюджетной деятельности**

Наименование	За 2017года		За 2018года	
	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес %	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес %
Образовательная деятельность	203 919,9	94,6	214 053,6	93,9
Услуги проживания в общежитии	4 564,1	2,1	5 084,3	2,2
Работы лаборатории по изучению износов и испытаниям материалов	2 435,9	1,2	748,8	0,3
Реализация материальных запасов	2 848,5	1,3	6 943,3	3,1
Прочие работы, услуги	1 801,7	0,8	1 236,8	0,5
<b>ИТОГО:</b>	<b>215 570,1</b>	<b>100</b>	<b>228 066,8</b>	<b>100</b>

**Доходы от образовательной деятельности**

Наименование	За 2017года		За 2018года	
	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес %	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес %
Платные образовательные услуги в рамках основных профессиональных программ	109 464	54	116 767	55
Платные образовательные услуги в рамках дополнительных образовательных программ по повышению квалификации и переподготовки кадров	94 456	46	97 287	45
<b>ИТОГО:</b>	<b>203 920</b>	<b>100</b>	<b>214 054</b>	<b>100</b>

Анализ показывает, что 94,0% доходов составляет платная образовательная деятельность. Структура доходов за 2017 года и за 2018 года не изменилась.

Главным источником доходов является платная образовательная деятельность.

Платная образовательная деятельность включает в себя:

- доходы от платных образовательных услуг в рамках основных профессиональных образовательных программ СПО и ВО.
- доходы от платных образовательных услуг в рамках дополнительных образовательных программ по повышению квалификации и переподготовки кадров профессиональных образовательных программ.

Денежные обязательства, исполнение которых предусмотрено в следующих годах, не принимались.

#### **Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности»**

В связи с применением Федеральных стандартов с 01.01.2018 года в частности «Основные средства» изменилась валюта баланса на счетах 010100; 010400. Сумма расхождений отражена в форме 0503773.

По состоянию на 1 января 2019 года перед филиалом не числится просроченная дебиторская задолженность. Просроченной кредиторской задолженности нет. Долгосрочной задолженности нет. Недостач и хищений имущества в отчетный период нет.

Обязательств по судебным решениям и исполнительным документам на 1 января 2019 года нет, в течение 2018 года такие обязательства не возникали.

События после отчетной даты, которые подлежат отражению в оборотах 2018 года и отчетности за этот год, не происходили. Ошибки прошлых лет в 2018 году не выявлены.

Резервы предстоящих расходов на 2019 год, в том числе:

Резервы на оплату отпусков за фактически отработанное время:

- 2 401 60 211 – 4 156 974 руб.

- 4 401 60 211 – 1 247 351 руб.

Итого: 5 404 325 руб.



Резервы на оплату отпусков за фактически отработанное время в части оплаты страховых взносов:

- 2 401 60 213 – 1 258 732 руб.

- 4 401 61 213 – 377 698 руб.

Итого: 1 636 430 руб.

Всего: 7 040 755 руб.

## **Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности»**

Инвентаризация в целях составления годовой отчетности за 2018 год проведена с 1 ноября по 24 декабря 2018 года.

Недостач и хищений не обнаружено, в связи с чем в составе Пояснительной записки не представляется таблица 6.

Признаки обесценения объектов нефинансовых активов во время инвентаризации не выявлены.

В отчетном периоде органы госфинконтроля не проводили в учреждении государственный контроль, в этой связи таблицы 5 и 6 в составе Пояснительной записки не представляются.

В связи с отсутствием числовых показателей в составе годовой отчетности и Пояснительной записки к ней не представлены формы и приложения:

- Справка по консолидируемым расчетам (ф. 0503771);
- Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществления капитальных вложений (ф. 0503766);
- Сведения об использовании целевых иностранных кредитов (ф.0503767);
- Сведения о финансовых вложениях (ф. 0503771);
- Сведения о суммах заимствований (ф. 0503772);
- Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам учреждения (ф. 0503295);
- Сведения о вложениях в объекты недвижимого имущества, об объектах незавершенного строительства бюджетного (автономного) учреждения (ф. 0503790);



- Сведения о результатах деятельности (ф.0503762);
- Расшифровка дебиторской задолженности по представленным субсидиям (ф.0503793).

Главный бухгалтер

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'З.А. Максимова', written in a cursive style.

З.А.Максимова