

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ УЧРЕЖДЕНИЯ**

на «01» января 2015 года

Учреждение ФГБОУ ВПО "ОмГПУ"
 Обособленное подразделение _____
 Учредитель _____
 Наименование органа, осуществляющего полномочия учредителя Министерство образования и науки Российской Федерации
Министерство образования и науки Российской Федерации
 Периодичность: годовая

Единица измерения:

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503760
Дата	01.01.2015
по ОКПО	02079649
по ОКТМО	52701000
по ОКПО	
Глава по БК	074
к Балансу по форме	0503730
по ОКЕИ	383

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего профессионального образования "Омский государственный педагогический университет" (далее – ОмГПУ, университет) был организован в октябре 1932 года в соответствии с Постановлением Совета Народных Комиссаров РСФСР от 25 марта 1932 года № 298 и действует на основании Устава, утвержденного Министерством образования и науки Российской Федерации 27 мая 2011 года № 1847.

Юридический и фактический адрес основного корпуса университета – ул. Набережная Тухачевского, 14, г. Омск, 644099, Россия. Университет является некоммерческой организацией, созданной для достижения образовательных, научных, социальных, культурных и управленческих целей, для удовлетворения духовных и иных нематериальных потребностей граждан в образовании, а также в иных целях, направленных на достижение общественных благ.

Университет является юридическим лицом, имеет лицевые счета по учету бюджетных ассигнований и денежного обеспечения на выполнение утвержденного государственного задания по предоставлению государственных услуг и средств, полученных от приносящей доход деятельности, в валюте Российской Федерации, открытых в территориальном органе Федерального казначейства, и расчетный счет по учету средств в иностранной валюте, открытый в кредитной организации.

ОмГПУ обладает обособленным имуществом на праве оперативного управления. Университет имеет филиал (обособленные структурные подразделения):

- приказом Министерства образования Российской Федерации от 18 мая 1992 года № 4 в городе Таре Омской области открыт филиал ОмГПУ, который является обособленным структурным подразделением университета, осуществляющим представление и защиту интересов университета на территории Омской области, филиал не является юридическим лицом, а наделен правами юридического лица в соответствии с доверенностью;

- приказом Федерального агентства по образованию от 30 ноября 2005 года № 1492 создан Санаторий-профилакторий "Иртышский" как филиал ОмГПУ, который является обособленным структурным подразделением университета. Филиал не является юридическим лицом, наделен частично правами юридического лица. Ведение бухгалтерского учета филиала осуществляется в составе бухгалтерского учета университета. Филиал в соответствии с установленными сроками предоставляет первичную документацию и отчетность в управление финансов и контроля университета. Финансирование филиалов осуществляется университетом за счет средств федерального бюджета в соответствии с утвержденным государственным заданием по предоставлению государственных услуг.

Согласно лицензии на право осуществления образовательной деятельности университет реализует образовательные программы среднего (полного) общего образования; среднего профессионального образования; высшего профессионального образования по программам подготовки бакалавров и магистров; послевузовского образования по научным специальностям; по программам дополнительного образования. В области фундаментальной и прикладной науки на кафедрах университета ведется научно исследовательская работа. В области высшего, послевузовского и дополнительного профессионального образования активно осуществляется международное сотрудничество. Реализуются программы дополнительного образования детей социально-педагогической направленности, также три университетских центра реализуют программы педагогической коррекции для детей раннего и дошкольного возраста.

Университетом активно осуществляется международное сотрудничество в области высшего,

послевузовского и дополнительного профессионального образования.

В ОмГПУ функционируют центры дополнительного образования детей социально-педагогической направленности, которые реализуют программы педагогической коррекции детей раннего и дошкольного возраста.

ОмГПУ оказывает издательские и полиграфические услуги, выпускает учебно-методическую и художественную литературу, малотиражные периодические издания, бланочную продукцию.

В центре содействия укреплению здоровья студентов и сотрудников работают тренажерные залы.

В филиале "Санаторий-профилакторий "Иртышский" университетом осуществляется круглогодичная программа оздоровления студентов. "Санаторий-профилакторий "Иртышский" имеет право проведение практик студентов и на ведение медицинской, санаторно-курортной деятельности.

Университет имеет пять благоустроенных студенческих общежитий, также функционирует столовая и буфеты для студентов и сотрудников. В состав сводной отчетности университета включена отчетность филиала университета в городе Тара.

1. Анализ отчета об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности.

По состоянию на 1 января 2015 года учреждением получено доходов на сумму 741 011 028,36 руб., что составляет 100 % от запланированной суммы поступлений в 2014 году, в том числе:

- субсидия на выполнение государственного задания – 342 472 100,0 руб. (100 % от плана);
- субсидия на иные цели – 144 449 100,0 руб. (100 % от плана);
- средства от приносящей доход деятельности – 254 089 828,36 руб. (100 % от плана).

За 2014 год учреждением произведено расходов на сумму 760 431 743,57 руб., в том числе:

- субсидия на выполнение государственного задания – 371 855 241,35 руб. (98,6 % от плана);
- субсидия на иные цели – 124 400 913,24 руб. (86,1 % от плана);
- средства от приносящей доход деятельности – 264 175 588,98 руб. (96,3 % от плана).

2. Анализ остатков денежных средств учреждения.

По состоянию на 1 января 2015 года на лицевых счетах учреждения имеется остаток средств в размере 36 947 944,53 руб., в том числе:

- 5 375 648,24 руб. – средства субсидии на выполнение государственного задания, предусмотренные на осуществление текущей деятельности (проведение ремонтных работ, осуществление общественно-значимых мероприятий);

- 10 096 129,89 руб. – средства от приносящей доход деятельности, предусмотренные на осуществление текущей деятельности (выплата аванса работникам за первую половину января 2015 года, отчисления во внебюджетные фонды, погашение текущей кредиторской задолженности, сложившейся по результатам исполнения 2014 года);

- 20 101 281,84 руб. – средства субсидии на иные цели, предусмотренные на проведение капитального ремонта помещений, приобретение спец. оборудования в рамках программы гос. поддержки молодых ученых-кандидатов наук и докторов наук, обучение в рамках эксперимента уволенных военнослужащих;

- 1 374 884,56 руб. – средства во временном распоряжении.

3. Прочие вопросы деятельности учреждения.

Отчёт о финансовых результатах деятельности учреждения (код формы 0503721).

Строка 050 код аналитики 140 "Доходы от штрафов, пени, иных сумм принудительного изъятия" (251 816,94 руб.) – суммы неустойки за нарушение законодательства Российской Федерации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг.

Строка 091 код аналитики 171 "Доходы от операций с активами" (4 557,93 руб.) – средства от продажи иностранной валюты в виде положительной курсовой разницы.

Строка 092 код аналитики 172 "Доходы от реализации активов" (-371 702 260,85 руб.), в том числе:

- операции с непроизведёнными активами (- 378 008 014,22 руб.);

- выбытие недвижимого имущества, согласно распоряжения Территориального Управления Федерального Агентства по Управлению государственным имуществом в Омской области от 20 ноября 2014 года № 222-р "Об изъятии из оперативного управления ФГБОУ ВПО "ОмГПУ" имущества, относящегося к государственной собственности Российской Федерации" (5 108 502,6 руб.);

- начисления за реализации продукции столовой, списание стоимости макулатуры, металлолома (1 208 792,27 руб.).

Строка 099 код аналитики 173 "Чрезвычайные доходы от операций с активами" (- 89 518,2 руб.) – списание задолженности нереальной к взысканию, списание с балансового учета задолженности по принятым обязательствам, не востребованной кредиторами.

Строка 211 код аналитики 241 "Безвозмездные перечисления государственным и муниципальным организациям" – передача в казну Российской Федерации объектов недвижимого имущества, согласно распоряжения Территориального Управления Федерального Агентства по Управлению государственным имуществом в Омской области от 20 ноября 2014 года № 222-р "Об изъятии из оперативного управления ФГБОУ ВПО "ОмГПУ" имущества, относящегося к государственной собственности Российской Федерации" по акту приема-передачи от 20 ноября 2014 года № б/н между университетом и ТУ Росимущества в Омской области.

Строка 233 код аналитики 253 "Перечисления международным организациям" (5000,0 руб.) – членский взнос в международную Ассоциацию пользователей и разработчиков электронных библиотек и новых информационных технологий (учредитель Россия, члены-страны ближнего зарубежья).

Строка 242 код аналитики 262 "Пособия по социальной помощи населению" (988 060,2 руб.) – выходное пособие работникам университета при увольнении, предусмотренное Коллективным договором по урегулированию социально-трудовых отношений.

Строка 269 код аналитики 273 "Чрезвычайные расходы по операциям с активами" (614 778,3 руб.) – списание дебиторской задолженности по сроку исковой давности.

Справка о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах (код формы 0503730).

По состоянию на 1 января 2014 года по строке 011 числилось недвижимое имущество на сумму 1 179 471 080, руб., в течение 2014 года произошла переоценка земельных участков, на основании кадастровых паспортов, полученных в 2014 года, остаточная стоимость по которым на конец 2014 года составила 378 008 014,22 руб.

В связи с изменениями в Инструкцию № 157н земельные участки приняты к бухгалтерскому учету в составе непроизведенных активов по кадастровой стоимости с одновременных уменьшением показателя на забалансовом счете 01 "Имущество, полученное в пользование".

По строке 015 по состоянию на 1 января 2015 года числится движимое имущество на сумму 976 135,8 руб. (холодильное оборудование столовой, неисключительные права на программное обеспечение, полученные на условиях безвозмездного пользования, на основании акта-приема передачи).

Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (код формы 0503769).

По состоянию на 1 января 2015 года учреждение не имеет нереальной ко взысканию дебиторской задолженности, а также просроченной кредиторской задолженности.

КФО 2. Дебиторская задолженность.

По состоянию на 1 января 2015 года по счету 22050000 числится задолженность в сумме 41 495 618,64 руб. (переплата студентов за обучение).

По счету 220983000 числится задолженность в сумме 14 903,37 руб. (сумма задолженности по иным доходам, связанная с уклонением контрагента от их уплаты по исполнительному листу).

КФО 2. Кредиторская задолженность.

По состоянию на 1 января 2015 года по счету 23022300 числится задолженность в сумме 426 959,65 руб. (задолженность за коммунальные услуги), по счету 23030400 числится задолженность в сумме 964 225,81 руб. (налог на добавленную стоимость).

КФО 4. Кредиторская задолженность.

По состоянию на 1 января 2015 года по счету 43031200 числится задолженность в сумме 1 186 473,0 руб. (налог на имущество), по счету 43031300 числится задолженность в сумме 1 415 004,0 руб. (земельный налог).

Извещение (код формы 0504805).

По состоянию на 1 января 2015 года по счету 021006000 отражены изменения на сумму 372 910 186,61 руб., в том числе:

- по КФО 2 (221006000) на сумму -5 097 827,61 руб. из них:

а) списание недвижимого имущества согласно распоряжения Территориального Управления Федерального Агентства по Управлению государственным имуществом в Омской области от 20 ноября 2014 года № 222-р "Об изъятии из оперативного управления ФГБОУ ВПО "ОмГПУ" имущества, относящегося к государственной собственности Российской Федерации" (- 5 108 502,61 руб.);

б) изменение первоначальной стоимости нематериальных активов, приобретенных до изменения типа учреждения (10 675,0 руб.)

- по КФО 4 (421006000) на сумму 378 008 014,22 руб. (непроизведенные активы).

Сведения о выполнении государственного (муниципального) задания (код формы 0503762).

В рамках выполнения государственного задания университету в течение 2014 года доведено 377 230 889,59 руб. (с учетом остатка сложившегося по состоянию на 1 января 2014 года в сумме 34 758 789,59 руб.). По результатам 2014 года исполнение по плановым назначениям составило 371 855 241,35 руб.

Государственным заданием на 2014 год университету доведено для выполнения шесть государственных услуг и две государственные работы.

По итогам 2014 года исполнение государственного задания составило 97,6 %, в том числе:

- организация проведения общественно-значимых мероприятий – 100,0 %;
- подготовка научных кадров (в докторантуре) – 40,0 %;
- проведение научно-исследовательских работ – 100,0 %;
- образовательная программа ВПО (аспирантура) – 91,1 %;
- образовательная программа ВПО (бакалавриат) – 98,2 %;
- образовательная программа ВПО (магистратура) – 94,9 %;
- образовательная программа ВПО (специалитет) – 98,5 %;
- образовательная программа СПО – 98,4 %.

Отклонения сложились в связи с движением контингента в 2014 году.

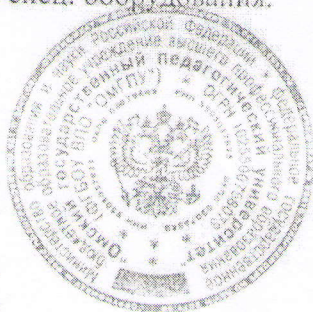
Сведения о выполнении субсидий на иные цели (код формы 0503762).

В рамках соглашений о доведении субсидии на иные цели университету в течение 2014 года доведено 144 502 195,08 руб. (с учетом остатка сложившегося по состоянию на 1 января 2014 года в сумме 53 095,08 руб.). По результатам 2014 года исполнение по плановым назначениям составило 124 400 913,24 руб. Остаток в сумме 20 101 281,84 руб. предусмотрен на проведение капитального ремонта, приобретение спец. оборудования.

Ректор

Главный бухгалтер

Руководитель планово-экономической службы



Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

О.В. Волох

М.В. Силантьева

И.Г. Попова