

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

на 1 января 2022 г.
Учреждение ФГБУ «ГУРШ»

Наименование бюджета Федеральный
Периодичность: годовая
Единица измерения: руб.

Форма по ОКУД
Дата
по ОКПО

КОДЫ
0503760
01.01.2022
18301972

РАЗДЕЛ 1. Организационная структура учреждения.

Федеральное государственное бюджетное учреждение по вопросам реорганизации и ликвидации нерентабельных шахт и разрезов (ФГБУ «ГУРШ»), создано во исполнение Указа Президента, в соответствии с одноименным постановлением Правительства РФ от 20.11.1997г. № 1462 и приказом Министерства топлива и энергетики Российской Федерации от 29 ноября 1997г. № 408, руководствуется в своей деятельности Конституцией Российской Федерации, федеральными конституционными законами, федеральными законами, актами Президента Российской Федерации и Правительства Российской Федерации, а также Уставом, утвержденным приказом Министерства.

Функции и полномочия учредителя Учреждения осуществляет Министерство энергетики Российской Федерации на основании распоряжения Правительства Российской Федерации от 24 декабря 2008г, № 1915-р.

В соответствии с Уставом Федерального государственного бюджетного учреждения «ГУРШ», утвержденным приказом Минэнерго России от 02 июня 2011 года № 209, зарегистрированного 29 июня 2011 года Межрайонной инспекцией ФНС России №46 по г. Москве и внесенными изменениями в Устав, утвержденными приказом Минэнерго России от 10 сентября 2018 года № 742, , зарегистрированными 19 сентября 2018 года Межрайонной инспекцией ФНС России №46 по г. Москве основными направлениями деятельности ФГБУ «ГУРШ» являются:

- организационно-техническое и аналитическое обеспечение работ по ликвидации неперспективных и особо убыточных шахт и разрезов;
- осуществление контроля за проведением ликвидации неперспективных и особо убыточных шахт и разрезов.

Предметом деятельности учреждения являются:

- подготовка предложений по ликвидации горных выработок и исключению доступа к ним, по демонтажу оборудования, сносу зданий и сооружений, рекультивации использованных земель, ликвидации экологических и иных последствий ведения горных работ, по мониторингу экологических последствий ликвидации угольных (сланцевых) шахт и разрезов.

- подготовка технических заданий на разработку проектов по ликвидации организаций угольной промышленности;

- подготовка предложений по осуществлению закупок на выполнение работ, оказание услуг по ликвидации последствий ведения горных работ (работы по ликвидации горных выработок и исключению доступа к ним, по демонтажу оборудования, сносу зданий и сооружений, рекультивации использованных земель, ликвидации экологических и иных последствий ведения горных работ), разработке (корректировке) проектов ликвидации организаций угольной промышленности, мониторингу экологических последствий ликвидации угольных (сланцевых) шахт и разрезов;

- участие в мониторинге хода работ по ликвидации организаций угольной промышленности;

- подготовка предложений по программам местного развития и обеспечению занятости для шахтерских городов и поселков в части сноса ветхого жилищного фонда, содействие переселяемым из ветхого жилья гражданам в приобретении (строительстве) жилья взамен сносимого, реконструкции пострадавших в связи с ликвидацией угольных (сланцевых) шахт и разрезов объектов социальной инфраструктуры шахтерских городов и поселков либо строительство новых объектов социальной инфраструктуры и замены объектов социальной инфраструктуры, эксплуатации природоохранных объектов;

- подготовка информационно-справочных материалов по вопросам, связанным с ликвидацией организаций угольной промышленности, проведения экспертизы поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги по государственным контрактам (договорам).

Учреждение осуществляет в установленном законодательством Российской Федерации порядке следующие иные виды деятельности:

- подготовка технических заданий на разработку проектов по ликвидации организаций угольной промышленности;

- участие в установленном порядке в мониторинге хода работ по ликвидации организаций угольной промышленности;

- подготовка материалов по вопросам, связанным с ликвидацией организаций угольной промышленности;

- организацию и проведение оценки проектной, сметной, рабочей и исполнительной документации, формируемой в отношении работ, связанных со строительством, реконструкцией, капитальным ремонтом, модернизацией и техническим перевооружением организаций угольной промышленности.

Учреждение имеет право осуществлять иные виды деятельности, не являющимися основными, лишь постольку, поскольку это служит достижению целей, ради которых оно создано, и в соответствии с этими целями.

Учреждение может осуществлять приносящую доход деятельность, поскольку это служит достижению целей, ради которых оно создано, и в соответствии с этими целями.

Приказом Минэнерго России №1263 от 28.12.2018 года расширен перечень видов деятельности учреждения.

Учреждение взаимодействует с федеральными органами исполнительной власти, органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местного самоуправления, общественными организациями и профсоюзами по вопросам, связанным с ликвидацией неперспективных шахт и разрезов.

Реализация целей и предмета деятельности Учреждения осуществляется во взаимосвязи и координации с Министерством энергетики Российской Федерации, Федеральным государственным учреждением по координации программ местного развития и решению социальных проблем, вызванных реструктуризацией предприятий угольной промышленности «СОЦУГОЛЬ».

В 2002 году в соответствии с приказом Минэнерго России от 21 января 2002г. №13 «О выполнении распоряжения Правительства Российской Федерации от 4 декабря 2001 года № 1623-р» для реализации мероприятий по ликвидации последствий вредного влияния от ведения горных работ Учреждением созданы филиалы в угольных бассейнах (Кизеловском - г. Пермь, Кузбасском - г. Кемерово, Восточно-Донбасском – г. Шахты, Приморском – г. Владивосток).

РАЗДЕЛ 2. «Результаты деятельности учреждения»

Основными мерами по повышению эффективности расходования бюджетных средств являются:

- размещение заказов на поставки товаров, выполнение работ и оказание услуг для государственных нужд на конкурсной основе, что приводит к экономии бюджетных средств. За 2021 года всего проведено конкурентных способов определения поставщиков 182, в том числе: электронных аукционов 31, закупок у единственного поставщика без проведения торгов 14, закупок у единственного поставщика малого объема 137. Количество заключенных контрактов и сделок составило 182 на общую сумму 26 706,9 тыс. рублей, в том числе по итогам 31 электронных аукционов 6 675,6 тыс.руб., путем 14 закупок у единственного поставщика без проведения торгов на 17 110,3 тыс.рублей и 137 закупок у единственного поставщика малого объема 2 920,9 тыс.рублей. В результате проведения конкурсных торгов стоимость заказов на поставки товаров, выполнение работ и оказание услуг для государственных нужд не превышала, а в отдельных случаях была ниже, действующих среднерыночных цен на соответствующие виды товаров, работ и услуг. Экономия бюджетных средств по результатам проведенных торгов составила 873,6 тыс. руб.

Сведения о штатной и фактической численности ФГБУ «ГУРШ»

Наименование	По состоянию на 01.01.2021	По состоянию на 01.01.2022	+/-	Причины
Штатная численность	101	120	-	
Фактическая численность	87	91	+4	Прием в связи с увеличением гос.задания

В целях обеспечения сохранности основных средств в ФГБУ «ГУРШ» назначены ответственные лица, вся компьютерная и оргтехника закреплена за персональными пользователями, усилен контроль за внутренним перемещением

основных средств. Учет материальных запасов осуществляется в соответствии с порядком хранения материалов, который определяется условиями потребления материалов. Ведется постоянный контроль за соблюдением установленных норм запасов, обеспечивающих бесперебойную работу, достигается путем составления плановых смет и выполнением поступающих заявок при наличии своевременности финансирования.

По состоянию на 01.01.2022 года на балансе ФГБУ «ГУРШ» числятся основные средства (балансовая стоимость) на сумму 22 127,9 тыс. руб., в том числе особо ценное движимое имущество на сумму 8 884,9 тыс. руб. (8 автомобилей, 1 сервер тип Xcom, 1 инженерная система CANON), и материальные запасы на сумму 616,6 тыс. руб.

Специалисты ФГБУ «ГУРШ» согласно государственному заданию №022-00003-21 ПР от 30.12.2020г выполняют следующие работы:

I. Подготовка предложений по ликвидации горных выработок и исключению доступа к ним, по демонтажу оборудования, сносу зданий и сооружений, рекультивации использованных земель, ликвидации экологических и иных последствий ведения горных работ, по мониторингу экологических последствий ликвидации угольных (сланцевых) шахт и разрезов; подготовка предложений по размещению заказов на выполнение работ, оказание услуг по ликвидации последствий ведения горных работ, разработке (корректировке) проектов ликвидации организаций угольной промышленности, мониторингу экологических последствий ликвидации угольных (сланцевых) шахт и разрезов.

II. Подготовка технических заданий на разработку проектов ликвидации организаций угольной промышленности, участие в мониторинге хода работ по ликвидации организаций угольной промышленности, организация экспертной оценки проектно-сметной документации на работы по ликвидации организаций угольной промышленности, подготовка информационно-справочных материалов по вопросам, связанным с ликвидацией организаций угольной отрасли.

III. Подготовка предложений по программам местного развития и обеспечению занятости для шахтерских городов и поселков в части сноса ветхого жилищного фонда, содействия переселяемым из ветхого жилья гражданам в приобретении (строительстве) жилья взамен сносимого, реконструкции и замены объектов социальной инфраструктуры, эксплуатации природоохранных объектов.

Государственным заданием на 2021 год предусмотрено подготовка 30 рабочих проектов и переселение 1722 семей. За 2021 год подготовлено 30 рабочих проектов и переселено 1645 семей.

Для осуществления деятельности ФГБУ «ГУРШ» не наделено недвижимым имуществом.

В Москве, согласно договору аренды с ООО «ГРАМАДА» от 17.12.2020 года № 1-14/143 ФГБУ «ГУРШ» арендует нежилое помещение по адресу г. Москва, Огородный проезд, дом 5, стр. 6. Срок действия данного договора

с 01.01.2021 по 31.12.2021г. Кроме того, ФГБУ «ГУРШ» арендует нежилые помещения для Восточно-Донбасского, Кузбасского, Кизеловского и Приморского филиалов.

Общая сумма, уплаченная за аренду недвижимого имущества в 2021 году составила 14 777 352,80 руб.

РАЗДЕЛ 3. «Анализ отчета об исполнении учреждением плана деятельности»

Приказом Министерства энергетики Российской Федерации ФГБУ «ГУРШ» утвержден ведомственный перечень государственных услуг. Финансовое обеспечение выполнения государственных заданий на оказание государственных услуг осуществляется в виде субсидий из федерального бюджета с учетом расходов на содержание имущества. Размер субсидии рассчитан на основании нормативных затрат в соответствии с Порядком определения нормативных затрат на оказание государственных услуг и содержание имущества.

Между Министерством энергетики Российской Федерации и ФГБУ «ГУРШ» подписано Соглашение № 022-03-2021-003 от 22 января 2021(с дополнительными соглашениями от 08.09.2021г №022-03-2021-003/1, от 08.12.2021г №022-03-2021-003/2) о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) на общую сумму 183 772 600 руб. Код вида субсидии – 4.

В 2019 году ФГБУ «ГУРШ» получены субсидии на иные цели в сумме 65 600 000,00 руб. Остаток по состоянию на 01.01.2021г составил 17 297 523,28 руб., из них, согласовано использование на те же цели в 2021 году - 17 162 330,86 руб., и возвращено в бюджет - 135 192,42 руб. Код вида субсидии – 5.

Остаток средств на лицевых счетах в территориальном органе Федерального казначейства на 01.01.2021 года составил 19 798 368,00 руб., в том числе: по КФО 4 – 2 425 440,17 руб., по КФО 3 - 75 404,55 руб., по КФО 5 – 17 297 523,28 руб.

Деятельность учреждения осуществляется на основании утвержденного плана финансово-хозяйственной деятельности. Планом финансово-хозяйственной деятельности на 2021 год утверждены доходы в сумме 184 741 223,28 руб., в том числе КФО 4 – 183 772 600,00руб., КФО 2 - 251 793,50 руб. (сумма возмещения по ОСАГО за ремонт автомобиля), возврат дебиторской задолженности ФСС РФ в сумме 716 829,78 руб.

Расходы предусмотрены на общую сумму 204 328 994,31 руб., в том числе по КФО 4 – 186 914 869,95 руб., по КФО 2 – 251 793,50 руб., КФО 5 - 17 162 330,86 руб.

Исполнение плана финансово-хозяйственной деятельности Учреждения представлено в форме 0503737 «Отчет об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности» по КФО 2, КФО 4, КФО 5.

По состоянию на 01.01.2022 года, в соответствии с графиком перечисления субсидии, Министерством энергетики РФ профинансировано по КФО 4 – 183 772 600,00 руб. Доходы от приносящей доход деятельности в сумме 251 793,50 руб. получены в полном объеме.

Фактическое кассовое исполнение расходов по состоянию на 01.01. 2022 года составило по КФО 4 всего 145 128 125,32 руб.(77,64% годового плана); по КФО 2 - 251 793,50 руб. (100%плана), КФО 5 – 14 051 330,51 руб. (81,87% плана).

Кассовое исполнение по статьям расходов:

- По статье 211 «Заработная плата» исполнение составило по КФО 4 – 94 575 057,73 руб. или 89,71%; по КФО 5 – 8 778 339,94 или 84,87%;
- По статье 212 «Иные выплаты персоналу» исполнение составило (КФО 4) 46 075,33 руб. или 5,3%; по КФО 5 – 450 102,43 или 96,42%;
- По ст. 213 «Начисления на выплаты по оплате труда» исполнение составило по КФО 4 – 26 700 371,63 руб., или 83,87%; по КФО 5 – 2 621 452,48 руб. или 83,93%;
- По ст.266 «Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме» исполнение по КФО 4 составило 391 242,35руб. или 90,48%;
- По статье 221 «Услуги связи» исполнение всего составило 889 234,14 руб. по КФО 4 или 85,36%;
- По статье 222 «Транспортные услуги» исполнение составило 395 365,60 руб. по КФО 4 или 25,53%, по КФО 5 – 600 065,60 руб. или 52,03%;
- По статье 223 «Коммунальные услуги» исполнение составило по КФО 4 - 461 810,20руб. или 99,94%; по КФО 5 – 44 073,99 или 84,88%;
- По статье 224 «Арендная плата » исполнение составило по КФО 4 – 13 615 902,71 руб. или 100,0%; по КФО 5 – 1 161 450,09 или 84,68%;
- По статье 225 «Работы, услуги по содержанию имущества» исполнение составило КФО 4 - 1 328 174,31 руб. или 66,66% ; по КФО 2 – 251 793,50 или 100%;
- По статье 226 код БК 112 «Прочие работы, услуги» исполнение составило 389 513,76 руб. по КФО 4 или 24,91%, по КФО 5 - 365 629,30 руб. или 93,97%;
- По статье 226 код БК 244 «Прочие работы, услуги» исполнение составило 1 789 997,11 руб. по КФО 4 или 40,25%;
- По статье 227 «Страхование имущества» исполнение составили по КФО 4 - 45 257,82 руб. или 50,29%;
- По статье 228 «Услуги, работы для целей кап. вложений» исполнение составили по КФО 4 -5 700,00 руб. или 100,00%;
- По статье 291 «Налоги, пошлины и сборы» КФО 4 – 31 203,99руб или 77,69%;
- По статье 292 «Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах» КФО 4 – 76,00руб или 3,81%.
- По статье 310 «Увеличение стоимости основных средств» всего 1 755 923,71 руб. по КФО 4 или 8,9%;
- По статье 343 «Увеличение стоимости ГСМ» исполнение составило 1 458 868,48 по КФО 4 или 82,89%, по КФО 5 – 30 216,68 руб. или 11,48%;
- По статье 346 «Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)» исполнение составило 1 248 350,45 руб. или 59,36% по КФО 4.

РАЗДЕЛ 4. «Анализ показателей отчетности учреждения»

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2022:

І. Задолженность по КФО 4 – всего 347879,84 руб. (КФО 4), в том числе:

-302.21 – услуги связи 46179,05 руб.;

-302.26 – прочие расходы 20489,67руб.;

- 302.25 – услуги по содержанию имущества 76613,99руб.;
 - 302.34 - задолженность за ГСМ 204597,13 руб.;
 - 2. Задолженность по КФО 5 составила 3111000,35 руб.;
 - 303.05 –остатки субсидии на иные цели 3111000,35 руб.;
- Просроченной кредиторской задолженности нет.

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2022:

I. Дебиторская задолженность по КФО 4 – всего 2978,00 руб.

в том числе:

- 206.00. –расчеты по выданным авансам 1481,00 руб.;
- 208.00 – расчеты с подотчетными лицами 1497,00 руб.;

Просроченной дебиторской задолженности нет.

Сведения об остатках денежных средств учреждения представлены в форме 0503779:

-остаток средств на лицевом счете 20736У42090 в органах федерального казначейства по состоянию на 01.01.2022г. составляет всего 41 880 240,12 руб., в том числе:

-средства во временном распоряжении 93 495,49руб. (КФО 3);

-остаток субсидии на выполнение государственного задания (КФО 4) 41 786 744,63 руб. Остаток средств образовался в связи поступлением финансирования по Распоряжению Правительства Российской Федерации на лицевой счет Учреждения 16.12.2021г. в объеме 41 059 800,00 руб.

Остаток средств на лицевом счете 21736У42090 (КФО 5) в органах федерального казначейства по состоянию на 01.01.2022г. составляет 3 111 000,35 руб.

Остатка на лицевом счете 711У4209001 нет.

Пояснение ФГБУ «ГУРШ» по формам отчетности:

В составе отчетности представлены следующие формы:

1. Форма 0503710 «Справка по заключению счетов»
2. Форма 0503721 «Отчет о финансовых результатах»
3. Форма 0503723 «Отчет о движении денежных средств»
4. Форма 0503730 «Баланс учреждения»
5. Форма 0503737 «Отчет об исполнении плана ФХД» КФО 2, КФО 4, КФО 5
6. Форма 0503738 «Отчет об обязательствах учреждения» КФО 4, КФО 5, КФО 2
7. Форма 0503760 «Пояснительная записка» с приложениями:
 1. Форма 0503766 «Сведения об исполнении мероприятий в рамках субсидий на иные цели и на цели осуществления капитальных вложений»
 2. Форма 0503768 «Сведения о движении нефинансовых активов учреждения» КФО 2, КФО 4, КФО 5
 3. Форма 0503769 «Отчет о дебиторской и кредиторской задолженности» КФО 2, КФО 4, КФО 5
 4. Форма 0503775 «Сведения о принятых и исполненных обязательствах»
 5. Форма 0503779 «Сведения об остатках денежных средств учреждения» КФО 2, КФО 3, КФО 4, КФО 5.
 6. Таблица 4 «Основные положения учетной политики»

В составе отчетности представлены нулевые формы:

- 0503737(по КФО кап.вложения и отчетность Фонда ОМС)
- 0503766(по КФО кап.вложения)
- 0503738(по КФО кап.вложения и отчетность Фонда ОМС)
- 0503738-НП(по КФО 5 и кап.вложений)
- 0503769(Дебиторская и кредиторская задолженность по КФО кап.вложения и отчетность Фонда ОМС)
- 0503725(по КФО2,КФО4,КФО5, кап.вложения и отчетность Фонда ОМС)
- 0503295 «Об исполнении судебных решений»
- 0503773(КФО2, КФО4, КФО5)
- Таблица 1 «Направления деятельности»
- Таблица 6 «Инвентаризации»

В формах отчетности имеются расхождения, требующие пояснения:

- форма 0503769 КФО 4 Кредиторская задолженность Раздел 1гр 5 и Разд.1гр6-разница 256,45 руб -сумма возврата за драг.металл к договору утилизации оргтехники
- форма 0503769 КФО 4 Дебиторская задолженность Разд1гр.7 и Разд 1гр.8 – разница 7558,64руб –сумма возврата неиспользованного аванса за марки.
- форма 0503769 КФО 4 Кредиторская задолженность Раздел 1гр 5 и Разд.1гр6-разница–разница 59 068,30руб –сумма возврата в связи с некорректным указанием наименования поставщика в счете;
- форма 0503769 КФО 4 Кредиторская задолженность Раздел 1гр 5 и Разд.1гр6–разница 24939,60руб –сумма возврата в связи с некорректным указанием наименования поставщика в счете;
- форма 0503769 Кт.задолженность КФО 5 по строке 100 гр2 и 9 отражены неиспользованные остатки субсидий на иные цели на 01.01.2021 - 17297523,28руб и на 01.01.2022 -3111000,35руб
- ВНК по формам 0503779 и 0503737 КФО 2,4,5 пройден, скрины в приложении.
- Форма 0503766 по КФО 5. Субсидия предоставлена по аналитическому коду 08-08 – Субсидии, предоставленные в целях реализации нормативно-правовых актов Президента РФ и Правительства РФ. Причина неисполнения – более медленное, чем предполагалось исполнение проектов, код 14.

РАЗДЕЛ 5. «Прочие вопросы деятельности учреждения»

Организация и ведение бухгалтерского учета и отчетности ФГБУ «ГУРШ» осуществляется в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации от 31 июля 1998 года № 145-ФЗ (с изменениями и дополнениями), Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ (с изменениями и дополнениями), приказом Минфина России от 25.03.2011 г. № 33н «Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений» (в ред. Приказов Минфина России от 16.05.2019г. N 73н, от 30.06.2020 №127н), федеральными стандартами бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, Налоговым кодексом РФ.

Ведение бухгалтерского учета, формирование и составление бухгалтерской отчетности осуществляется с помощью компьютерной техники и универсальных системных программ «1С: Бухгалтерия» в комплексе с правовой системой «Консультант Плюс», персонал обучен и постоянно повышает свою квалификацию.

Операции с наличными денежными средствами учреждение не осуществляет.

Работники отдела бухгалтерии и финансов совместно с работниками административно-хозяйственного управления проводят мероприятия по внутреннему контролю соблюдения требований бюджетного законодательства, соблюдением финансовой дисциплины и эффективным использованием материальных и финансовых ресурсов, а также правильным ведением бухгалтерского учета и составлением бухгалтерской отчетности, в том числе:

- сверку расчетов с распорядителями бюджетных средств, налоговыми органами (один раз в год);

- проверку поступлений и расходования средств согласно смете расходов (ежеквартально);

- ревизию основных средств и материальных запасов (раз в год);

- инвентаризацию расчетов с поставщиками и подрядчиками (раз в год (в начале финансового года);

- контроль деятельности филиалов (ежеквартально).

Главный бухгалтер



В.Ю.Мерзлякова