

**ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО  
ОБРАЗОВАНИЯ РЕСПУБЛИКИ САХА (ЯКУТИЯ)  
«ЦЕНТР ОТДЫХА И ОЗДОРОВЛЕНИЯ ДЕТЕЙ «СОСНОВЫЙ БОР»**

---

г. Якутск, 677008, Сергеляхское шоссе, 12 км, телефон: 8 (4112) 36-88-36, тел./факс: 8 (4112) 36-89-28  
E-mail: sb\_ykt@mail.ru; http://www.sosnovybor-ykt.ru

---

«24» января 2022 г. № \_\_\_\_\_

Наблюдательному совету  
ГАУ ДО РС(Я) ЦОиОД  
«Сосновый бор»

**Пояснительная записка к ПФХД на 2022 год**

План поступлений на 2022 год сформирован за счет:

1. Остаток неиспользованных средств за 2021 год в сумме 10 845 537,96 рублей, в том числе:
  - остаток финансового обеспечения (субсидии) на выполнение государственного задания на выплату заработной платы 2020 года – 6 008 585,46 рублей
  - остаток поступлений от иной, приносящей доход (предпринимательской) деятельности – 4 416 952,50 рублей
  - остаток целевой субсидии – 420 000,00 рублей
2. **Финансовое обеспечение (субсидия) на выполнение государственного задания из государственного бюджета**

Приказом Министерства образования и науки РС(Я) от 18.01.2022г №01-03/68 «Об утверждении объемов субсидии на финансовое обеспечение выполнения государственного задания на оказание государственных услуг (работ) подведомственным государственным учреждениям образования на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годы» утверждено финансирование государственного задания по следующим видам услуг и работ:

Наименование	Показатель объема	Объем	Норматив	Сумма субсидии, рублей
<b>Государственные УСЛУГИ</b>				<b>73 993 009</b>
№1 - Организация отдыха детей и молодежи	Кол-во дето-дней пребывания	14000	2 083,33	29 166 571
№2-Реализация дополнительных общеразвивающих программ (очная форма)	Кол-во ученико-часов	214 560	130,59	28 019 390
№3-Реализация дополнительных общеразвивающих программ (дистанционный формат)	Кол-во ученико-часов	32 400	88,91	2 880 684
№4 - Присмотр и уход	Кол-во детей	56	201 434,93	11 280 356
№5 - Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования	Кол-во обучающихся	56	47250,13	2 646 007
<b>Государственные РАБОТЫ</b>				<b>26 046 559</b>
№1- Организация и проведение мероприятий в сфере организации отдыха и оздоровления	Кол-во участников мероприятий	300	47 508, 52	14 252 556
№2-Административное обеспечение деятельности организаций в сфере организации отдыха и оздоровления	Сбор и обработки данных, формирование отчетности для контрольно-надзорных органов, органов государственной власти	34	346 882,44	11 794 003
<b>Итого по услугам и работам</b>				<b>131 200 080,53</b>
<b>Сумма субсидии на уплату налогов</b>				<b>4 524 000</b>
<b>ВСЕГО финансового обеспечения на выполнение государственного задания</b>				<b>135 724 080,53</b>

Оказание государственной услуги «Организация отдыха детей и молодежи» и «Реализация дополнительных общеразвивающих программ» (в очной форме) в 2022 году, с учетом уменьшения производственной площади в связи с передачей 3,4 этажа Спального корпуса в оперативное управление МАШ, а также требований Роспотребнадзора РФ по Республики Саха (Якутия) о недопущении рисков распространения новой коронавирусной инфекции, планируется осуществить по утвержденному графику в объеме 14 смен на базе Центра «Сосновый бор» и 3-х смен в детском оздоровительном лагере «Энергетик» с охватом 1940 детей на 27 440 дето-дней и учебным планом уроков дополнительного образования в очной форме в объеме 214 560 ученико-часов.

Вместе с тем, Центром по согласованию с Учредителем, предусмотрена дополнительная государственная услуга «Реализация дополнительных общеразвивающих программ» в дистанционном формате, успешно освоённая в 2021 году, с плановым объемом 3 смен и охватом 300 детей.

Выполнение государственной работы «Организация и проведение мероприятий в сфере организации отдыха и оздоровления» планируется осуществить для 300 участников, из них:

1. Республиканский смотр организаций системы питания школьников РС(Я) «Шеф в школе –75 участников;
2. Международные интеллектуальные игры – 50 участников регионов РФ ;
3. Проведение смены работников сферы Образования – «Опыт поколений» - 50 чел.;
4. Региональный этап Всероссийского конкурса «Лучшая школьная столовая» 22 чел.;
- 5.«Ёлка Главы РС(Я)»- 103 детей.

В соответствии с вышеуказанным приказом Министерства образования и науки РС(Я) финансовое обеспечение (субсидии) на выполнение государственного задания на 2022 год составляет в сумме 135 724 080,53 рублей, в том числе по направлениям:

<p><b>Сумма субсидии по разделу 0703</b>  <b>«Образование дополнительное для детей и взрослых»</b>  (услуга №1 «Организация отдыха детей и молодежи», №2-3 «Реализация дополнительных общеразвивающих программ» (в очном и дистанционном формате), работе №1 «Организация и проведение мероприятий в сфере организации отдыха и оздоровления», №2 «Административное обеспечение деятельности организаций в сфере организации отдыха и оздоровления»)</p>	<p><b>Сумма субсидии по разделу 0701 «Дошкольное образование»</b> (услуга №4 «Присмотр и уход», №5 «Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования»)</p>
118 866 484,74 рублей	16 857 595,79 рублей

В сравнении с объемом 2021 года, в соответствии с Законом Республики Саха (Якутия) от 1 декабря 2020 г. 2265-3 N 441-VI "О государственном бюджете Республики Саха (Якутия) на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов", общий объем субсидий на выполнение государственного задания увеличен на 30,8%.

Доп. класс	Наименование	Уточненный план		План 2022 года	Изменение плана 2021 года	
		2020 года	2021 года		к 2020 году	к 2021 году
0401	Выплаты ФОТ	75 643 388	70 929 593	87 081 873	+15,1%	+22,8%
04	Прочие расходы	56 590 009	32 788 928	48 642 207	-14,0%	+48,3%
<b>Всего</b>		<b>132 233 397</b>	<b>103 718 521</b>	<b>135 724 080</b>	<b>+2,6%</b>	<b>+30,8%</b>

3. Исходя из объема доведенных показателей финансового обеспечения на 2022 год и остатков на начало года, запланированы следующие расходы:

Наименование кода классификации расходов бюджета РФ	КОСГУ	р.0703	р.0701	План на 2022 год (руб.)
Заработная плата	211	60 482 774,58	6 182 307,57	66 665 082,15
Иные выплаты персоналу учреждения, за исключением фонда оплаты труда	212	17 000,00	3 400,00	20 400,00
Начисления на выплаты по оплате труда	213	18 265 797,92	1 862 171,99	20 127 969,91
Несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме по ТК РФ	214	955 000,00	356 000,00	1 311 000,00
Услуги связи	221	1 230 017,40	209 640,00	1 439 657,40
Транспортные услуги	222	912 000,00	214 000,00	1 126 000,00
Коммунальные услуги	223	8 183 000,00	799 252,77	8 982 252,77
Расходы на арендную плату за пользование	224	2 171 400,00		2 171 400,00
Работы, услуги по содержанию	225	4 150 719,00	3 333 978,39	7 484 697,39
Прочие работы и услуги	226	15 195 904,35	3 996 912,00	19 192 816,35
Страхование	227	820 775,00	209 800,00	1 030 575,00
Компенсации персоналу в денежной форме	266	334 935,78	43 575,05	378 510,83
Прочие расходы (налоги, пошлины, сборы)	вр 850	4 561 640,00		4 561 640,00
Увеличение стоимости основных средств	310	300 000,00	127 600,00	427 600,00
Увеличение стоимости материальных запасов (приобретение продуктов питания)	340	5 026 804,19	1 786 260,00	6 813 064,19
<b>ИТОГО</b>		<b>122 607 768,22</b>	<b>19 124 897,77</b>	<b>141 732 665,99</b>

Плановые поступления субсидии на выполнение государственного задания на 2022 год при потребности расходов в сумме 158 615 925,35 рублей охватывает 70,2% обязательств.

Центр обязан обеспечить основные требования по антитеррористической, противопожарной и санитарной безопасности, требования № 273-ФЗ от 29.12.2012 «Об образовании в Российской Федерации». В частности, Центр осуществляя право оперативного управления закрепленным имуществом, осуществляет затраты на содержание неиспользуемого для выполнения госзадания имущества Вилюйского тракта, что влечет снижение эффективности расходования бюджетных средств и качества

предоставляемых услуг (работ). Правовая основа по содержанию неиспользуемого для выполнения госзадания имущества, утвержденная п.32, п.32.1 Постановления Правительства Республики Саха (Якутия) от 13 октября 2015 г. N 370 "О Порядке формирования государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) в отношении государственных учреждений Республики Саха (Якутия) и финансового обеспечения выполнения государственного задания", утратила силу, и осталось без источника финансирования. И вместе с тем, в условиях реализации отопительного периода, Центр обязан обеспечить энергетическую безопасность имущества в рамках реализации соглашения о взаимодействии по управлению и содержанию имуществом Министерства образования и науки Республики Саха (Якутия) и не допустить аварийную ситуацию.

Также, на основании письма Роспотребнадзора РФ по РС(Я) в условиях недопущения распространения новой коронавирусной инфекции о максимально-допустимом охвате детей в объеме 100 человек, остаток производственных площадей Спального корпуса (2 этажа) перепрофилирован для размещения исключительно детей, вследствие принятых мер административный персонал и служащие вынуждены временно размещаться в арендованных 2-х помещениях, что влечет расходные обязательства в объеме 2 171 400 рублей.

Необходима дополнительная потребность субсидии в сумме 16 883 260 рублей, в том числе:

- компенсация проезда в отпуск – 935 000 рублей,
- страхование имущества – 250 000 рублей,
- на проведения текущего ремонта здания Центра – 1 200 000,00 рублей;
- обеспечение антитеррористической и противопожарной безопасности, мероприятия по охране труда – 2 516 000 рублей,
- проведение обязательных анализов на КОВИД, обеспечение материальных запасов при выполнении требований СанПин и медикаменты – 1 280 000 рублей,
- содержание имущества Вилуйского тракта – 3 106 600
- аутсорсинг питания – 2 816 260 рублей
- материальные запасы (канцтовары и материалы для организации смен, хозсредства, средства гигиены, ремонтно-строительные материалы и т.п.) – 4 779 000 рублей.

#### **4. Средства от иной приносящей доход деятельности (внебюджет)**

На 2022 год стоимость услуг отдыха и оздоровления детей сохранится на уровне прошлого года и составит 2150 рублей в день на 1 ребенка или 45 150 рублей на 21 день.

По дошкольному отделению размер родительской платы в год за пребывание ребенка в детском саду, в соответствии с приказом Министерства образования и науки РС(Я) от 30.01.2019г №01-10/105 для МО "город Якутск", составит 135 рублей в день.

В 2022 году планируются поступления от иной приносящей доход деятельности в размере 32 825 750 рублей, в том числе:

- реализация путевок на отдых детей = 640 путевок x 45150руб= 28 896 000,00 руб
- родительская плата детский сад «Лингва» - 50 детей x 160 дн x 135рублей = 1 080 000 руб
- возмещение коммунальных платежей 2 849 750 руб в том числе:  
населения Вилуйского тракта 6 км 480 000 руб, ГКУ «ЦРО РО РС(Я)» 400000,  
МАШ – 1 969 750 руб.

В сравнении с достигнутым уровнем 2021 года, плановые поступления по внебюджетной деятельности увеличены на 3,3%.

Направление	2020 год	2021 год	План на 2022 год
Реализация путевок	-	27 797 047,17	28 896 000,00
Организация мероприятий дополнительного образования	-	280 000,00	0,00
Родительская плата за детский сад	496 300,00	787 089,00	1 080 000,00
Возмещение коммунальных платежей Спального корпуса и Вилуйский тракт бкм	1 939 400,00	2 208 225,65	2 449 750,00
Возмещение за услуги отопления природным газом	389 000,00	331 103,86	400 000,00
Возмещение за услуги детской стоматологии из средств ТФОМС	303 800,00	374 678,82	0,00
<b>Итого</b>	<b>3 128 500,00</b>	<b>31 778 144,50</b>	<b>32 825 750,00</b>

Расходы в размере 37 242 702,20 рублей с учетом остатков на начало года в сумме 4 416 952,50 рублей запланированы по следующим статьям затрат:

Наименование кода классификации расходов бюджета РФ	косгу	р.0701	р.0703	План на 2021 год (руб.)
Заработная плата	211		12 209 233,4	<b>12 209 233,40</b>
Иные выплаты персоналу, за исключением фонда оплаты труда	212		3 400	<b>3 400,00</b>
Начисления на выплаты по оплате труда	213		3 687 188,56	<b>3 687 188,56</b>
Прочие выплаты (проезд в отпуск)	214			<b>0,00</b>
Несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме по ТК РФ	214			<b>0,00</b>

Услуги связи	221		15 000	<b>15 000,00</b>
Транспортные услуги	222		278 000	<b>278 000,00</b>
Коммунальные услуги	223	400 000	2 449 750	<b>2 849 750,00</b>
Работы, услуги по содержанию	225		1 000 000	<b>1 000 000,00</b>
Прочие работы и услуги	226	778 720	11 406 219,05	<b>12 184 939,05</b>
Страхование	227			<b>0,00</b>
Компенсации персоналу в денежной форме	266		10 000	<b>10 000,00</b>
Налоги, пошлины, сборы	вр 850		1 346 729,48	<b>1 346 729,48</b>
Увеличение стоимости основных средств	310			<b>0,00</b>
Увеличение стоимости материальных запасов (приобретение продуктов питания)	340	543 812	3 114 650	<b>3 658 462,01</b>
<b>ИТОГО</b>		<b>1 722 531 ,58</b>	<b>35 520 170 92</b>	<b>37 242 702, 50</b>

## **5. Субсидия на иные цели**

По состоянию на 01.01.2022 года числится остаток целевых субсидий в сумме 420 000,00 рублей, которая была предоставлена в конце 2021 года в сумме 600 000 рублей на выполнение ремонтных работ по замене дверей, из них 180 000 рублей было направлено на обеспечение аванса подрядных работ, с условием окончания работ в срок до 28.02.2022г.

Целевая субсидия на организацию питания обучающихся в подведомственных государственных учреждениях на 2022 год (дошкольное образовательное учреждение - детский сад "Лингва") планируется к предоставлению на основании ст.37 Федерального закона от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации», постановления Правительства Республики Саха (Якутия) от 22.10.2020 № 321 «Об утверждении Порядка определения объема и условий предоставления субсидий на иные цели государственным бюджетным и автономным учреждениям Республики Саха (Якутия)» согласно приказу Министерства образования и науки РС(Я) от 21.01.2022г №01-03/94 составляет в сумме 979 541,00 рублей.

А также Центром направлена Учредителю заявка на предоставление целевой субсидии на техническое перевооружение котельной детского сада «Лингва» на сумму 5 400 816,00 рублей.

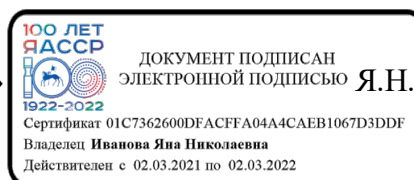
**Исходя из вышеизложенного, в условиях оптимизации финансового обеспечения выполнения государственного задания, отсутствия средств субсидии на содержание неиспользуемого имущества, сокращением производственных площадей, усилении требований Роспотребнадзора РФ по Республики Саха (Якутия) о недопущении рисков распространения новой коронавирусной инфекции, доходная**

часть плана финансово-хозяйственной деятельности на 2022 год с учетом остатков 2021 года составит всего в сумме 180 374 909,49 рублей или 104,9% утвержденного плана 2021 года (172 000 556,08 рублей), расходные обязательства предусмотрены на сумму 180 374 909,49 рублей:

Наименование статей расходов	кошту	Источники расходных обязательств			ВСЕГО
		Финансовое обеспечение выполнения государственного задания	Иная приносящая доход деятельность	Иные субсидии	
Заработная плата	211	66 665 082,15	12 209 233,40		<b>78 874 315,55</b>
Иные выплаты персоналу учреждения, за исключением фонда оплаты труда	212	20 400,00	3 400,00		<b>23 800,00</b>
Начисления на выплаты по оплате труда	213	20 127 969,91	3 687 188,56		<b>23 815 158,47</b>
Несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме по ТК РФ	214	1 311 000,00	0,00		<b>1 311 000,00</b>
Услуги связи	221	1 439 657,40	15 000,00		<b>1 454 657,40</b>
Транспортные услуги	222	1 126 000,00	278 000,00		<b>1 404 000,00</b>
Коммунальные услуги	223	8 982 252,77	2 849 750,00		<b>11 832 002,77</b>
Расходы на арендную плату за пользование	224	2 171 400,00	0,00		<b>2 171 400,00</b>
Работы, услуги по содержанию	225	7 484 697,39	1 000 000,00	420 000,00	<b>8 904 697,39</b>
Прочие работы и услуги	226	19 192 816,35	12 184 939,05	979 541,00	<b>32 357 296,40</b>
Страхование	227	1 030 575,00			<b>1 030 575,00</b>
Компенсации персоналу в денежной форме	266	378 510,83	10 000,00		<b>388 510,83</b>
Прочие расходы (налоги, пошлины, сборы)	вр 850	4 561 640,00	1 346 729,48		<b>5 908 369,48</b>
Увеличение стоимости основных средств	310	427 600,00			<b>427 600,00</b>
Увеличение стоимости материальных запасов (приобретение продуктов питания)	340	6 813 064,19	3 658 462,01		<b>10 471 526,20</b>
<b>ИТОГО</b>		<b>141 732 665,99</b>	<b>37 242 702,50</b>	<b>1 399 541,00</b>	<b>180 374 909,49</b>

Использование средств распределено по приоритетным направлениям без учета дополнительной потребности в сумме 16 883 260 рублей.

Директор ГАУ РС(Я)  
"Сосновый бор"  
Директор ГАУ ДО РС(Я) ЦОиОД «Сосновый бор»



Иванова  
Я.Н.Иванова