**Аналитическая записка о результатах финансово-хозяйственной деятельности подведомственных муниципальных учреждений**

**Администрации Томского района**

**за 2014 год**

В 2014 г. в Томском районе функционировало 72 муниципальных учреждения:

- в сфере образования - 66 учреждений;

- в сфере культуры и спорта - 6 учреждений.

Итоговый финансовый результат по 72 учреждениям в 2014 году составил 1 149 309,78тыс. руб. Наибольшая доля итогового финансового результата приходится на образовательные учреждения 97,35%, учреждения культуры и спорта – 2,65%.

Основную часть финансового результата по всем учреждениям в среднем составили субсидии на выполнение муниципального задания – 66,7%. Наиболее высокий уровень данного источника формирования финансового результата текущей деятельности наблюдается в учреждениях культуры – в среднем 72,21%.

 Средства, выделяемые на выполнение муниципального задания по всем учреждениям, составили –758 218,54 тыс. руб., из них учреждения израсходовали 766 334,25 тыс. руб., что составило 101,1%.

Износ недвижимого имущества в среднем составляет 45,53%, износ движимого имущества (особо ценного) – 74,20%, наиболее высокий уровень износа недвижимого имущества наблюдается в сфере культуры и спорта – 84%.

Доля расходов на заработную плату в общем объеме расходов в среднем по всем учреждениям составила 47%. Расходы на заработную плату в целом составили 567 698,96тыс. руб. Наибольший по значению источник покрытия расходов на заработную плату - средства субсидии на выполнение муниципального задания - 496 555,57тыс. руб. или 87,5%.

Средняя заработная плата работников составила 23 414,57руб., средняя заработная плата руководителя –33 829,95 руб., отношение среднемесячной заработной платы руководителя к среднемесячной заработной плате работника 1,44.

**Образовательные учреждения**

В начале 2014 года в Томском районе функционировало 35 общеобразовательных учреждений, из них 34 – дневных, 1 — вечерняя; 24 дошкольных образовательных учреждений; 9 учреждений дополнительного образования детей.

13 образовательных учреждений имеют статус автономных: МАДОУ «Детский сад «Полянка» п. Мирный» Томского района, МАДОУ «Детский сад ОВ с. Рыбалово» Томского района, МАДОУ «Детский сад с. Корнилово» Томского района, МАДОУ «Детский сад с. Малиновка» Томского района, МАДОУ «ЦРР - детский сад д. Кисловка» Томского района, МАДОУ «ЦРР – детский сад с. Моряковский затон» Томского района, МАОУ «Итатская СОШ» Томского района, МАОУ «Спасская СОШ» Томского района, МАОУ «Калтайская СОШ» Томского района, МАОУ «Кафтанчиковская СОШ» Томского района, МАОУ «Копыловская СОШ» Томского района, МАОУ «Малиновская СОШ» Томского района, МАОУ «Моряковская СОШ» Томского района.

В 2014 году произошла реорганизация следующих учреждений:

- МБДОУ «Детский сад с.Александровское» Томского района присоединился к МБОУ «Александровская СОШ» Томского района;

- МБДОУ «Детский сад д.Кудринский участок» к МБДОУ «Детский сад с.Зоркальцево» Томского района.

На конец 2014 года в районе 66 образовательных организации, из них: 53 бюджетных и 13 автономных:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Тип учреждения | Бюджетные учреждения | Автономные учреждения | ИТОГО |
| Дошкольные образовательные учреждения | **16** | **6** | **22** |
| Общеобразовательные учреждения | **28** | **7** | **35** |
|  *в том числе вечерняя школа* | *1* |  | *1* |
| Учреждения дополнительного образования | **9** |  | **9** |
| **ИТОГО** | **54** | **13** | **66** |

Если сравнить МБДОУ "Детский сад с.Зоркальцево" Томского района в 2014 году финансовый результат составил 14 619,5 тыс. руб., в 2013 году финансовый результат составлял 8 151,7 тыс. руб., увеличение произошло на 44% по отношению к 2013 году. Основную часть финансового результата составляли субсидии на иные цели 7 719,3 тыс. руб. (53%). МБДОУ "Детский сад КВ д. Нелюбино" Томского района в 2014 году финансирование увеличилось на 64,5 %, основную доля субсидии на иные цели – 73 %. Также МБДОУ "Детский сад КВ п.Молодежный» Томского района увеличение на 35%, субсидии на иные цели – 28,3%. МБОУ "Поросинская СОШ" Томского района увеличение произошло на 37%, субсидии на иные цели составляют 36%. Такое увеличение финансирования вышеперечисленных учреждений, связано с выделением субсидий на капитальный ремонт учреждений (форма 5). В 2014 году МАОУ "Калтайская СОШ" Томского района были выделены средства в качестве бюджетных инвестиций в размере 57 446,53 тыс. руб. для строительства отдельно стоящего здания для дошкольных групп на территории МАОУ «Калтайская СОШ» в д.Кандинка и МАОУ «Копыловская СОШ» Томского района в размере 56 655,1 тыс.руб. для строительства отдельно стоящего здания для дошкольных групп в п.Копылово, ул.Новая, 20, за счет этого произошло увеличение финансового результата на 70% и 72%.

Итоговый финансовый результат по 66 образовательным учреждениям в 2014 году составил 1 118 837,24 тыс. руб., а в 2013 годом финансовый результат составлял 1 132 603,8 тыс. руб. В целом можно отметить, что в 2014 году по сравнению с 2013 годом произошло уменьшение на 1,23%.

Средства, выделяемые на выполнение муниципального задания по всем учреждениям, составили – 736 215,35 тыс. руб., из них учреждения израсходовали 744 331,06 тыс. руб., что составило 101,1 %.

В среднем образовательные учреждения выполнили муниципальные задания за счет субсидии на 93-100%.

В форме 4 указаны сведения об имуществе, находящемся на праве оперативного управления образовательных учреждений. Несколько учреждений не имеют недвижимого имущества такие как: МБОУ "Богашевская В(С)ОШ" Томского района, МБОУ ДОД "ДДТ" Томского района, МБОУ ДОД "ДМШ" Томского района, МБОУ ДОД "ДЮСШ N1" Томского района, МБОУ ДОД "ДЮСШ N2" Томского района, МБОУ ДОД "ДЮСШ N3" Томского района, МБОУ ДОД "ДЮСШ N4 д.Березкино" Томского района, МБОУ ДОД "Корниловская ДШИ" Томского района, МБОУ ДОД "Рыбаловская ДХШ". В учреждениях МАОУ "Кафтанчиковская СОШ" Томского района, МАОУ "Копыловская СОШ" Томского района, МБДОУ "Детский сад П и ОД " Томского района, МБДОУ "Детский сад ОВ п.Рассвет" Томского района и т.д. износ недвижимого имущества составил 100%.

Износ движимого (особо ценное движимое) имущества, которое используют учреждения в среднем составляет 74 % (от 70 и до 100%).

Прочее движимое имущество в учреждениях имеет низкий износ, что говорит о своевременном обновлении.

В форме 3 представлены сведения по численности работающих, объемы и структура затрат на оплату труда муниципальных учреждений. Доля расходов на заработную плату в общем объёме расходов составляет – 61%. В основном расходы на выплату заработной платы финансируются из средств субсидий на выполнение муниципального задания от 50% до 90%.

По сравнению с началом отчетного периода произошло увеличение штатной численности на 48,97 единицы.

На конец 2014 года количество штатных единиц в общеобразовательных учреждениях, с учетом вечерней школы, интернатов, групп дошкольного образования составило 1239 единицы, из них внешних совместителей - 86,7 единиц, в том числе педагогических работников 738,3 единиц, из них внешних совместителей– 43,5 единиц.

В 2013 году произошло увеличение штатной численности на 84 единицы, на начало 2014 года было 1909,6 штатных единиц, в связи с вводом дополнительных мест.

**Учреждения культуры и спорта**

В Томском районе в 2014 году функционировало 4 детские школы искусств, одна центральная библиотека и центр физической культуры и спорта.

За 2014 год изменений структуры и типа подведомственных учреждений не происходило.

Муниципальные задания подведомственных учреждений выполнены полностью. Количество обучающихся по дополнительным образовательным программам по сравнению с 2013 годом увеличились на 2%.

Средства, выделяемые на выполнение муниципального задания, по всем учреждениям израсходованы на 96%.

Износ недвижимого имущества в среднем составляет 75,51%, износ движимого (особо ценное движимое) имущества в среднем – 84,5%.

Доля расходов на заработную плату в общем объёме расходов составляет – 68%. Основной источник покрытия расходов на заработную плату – средства субсидии на выполнение муниципального задания – 16 296,9 тыс. руб.

Средняя заработная плата работников составляет 15 077,06 рублей, средняя заработная плата руководителей – 38 488,56 рублей.