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

**Администрации Томского района**

**за 2019 год**

В 2019 году в Томском районе функционировало 85муниципальных учреждений:

- в сфере образования - 68 учреждений;

- в сфере культуры и спорта - 17 учреждений.

Итоговый финансовый результат по 85 учреждениям в 2019 году составил 1 718 468,49тыс. руб., где отражены расходы муниципальных учреждений (с учетом остатков предыдущего отчетного периода) в разрезе источников формирования, а именно за счет субсидии на выполнение муниципального задания, бюджетных инвестиций, субсидии на иные цели, иных поступлений и поступлений от приносящей доход деятельности. Наибольшая доля итогового финансового результата приходится на образовательные учреждения 90,62%, учреждения культуры и спорта – 9,37%.

Основную часть финансового результата по всем учреждениям в среднем составили субсидии на выполнение муниципального задания – 74,31%.

Средства, выделяемые на выполнение муниципального задания по всем учреждениям, составили –1 289 109,36 тыс. руб., из них учреждения израсходовали 1 277 155,11тыс. руб., что составило 99,07%.

Износ недвижимого имущества в среднем составляет 45,76%, наиболее высокий уровень износа наблюдается в сфере культуры и спорта – 47,35%.Износ движимого имущества (особо ценного) составляет 78,98%,наиболее высокий уровень износа наблюдается в сфере образования – 84,98%.

Доля расходов на заработную плату в общем объеме расходов в среднем по всем учреждениям составила 53%. Расходы на заработную плату в целом составили 916 345,19тыс. руб. Наибольший по значению источник покрытия расходов на заработную плату - средства субсидии на выполнение муниципального задания – 807 078,35тыс. руб. или 88,07%.

Средняя заработная плата работников составила 28 409,49 руб., средняя заработная плата руководителя –45 450,67 руб. Уровень средней заработной платы работников в 2019 году составил 101,96%к уровню 2018 года. Уровень средней заработной платы руководителей в 2019 году составил 95,26% к уровню 2018 года. Отношение среднемесячной заработной платы руководителя к среднемесячной заработной плате работника в 2019 году составило 1,60.

**Образовательные учреждения**

В 2019 году в Томском районе функционировало 68 образовательных учреждений, из них 35 – дневных; 24 дошкольных образовательных учреждений; 9 учреждений дополнительного образования детей. В 2019 году состоялось приобретение второго корпуса МБДОУ «Детский сад «Северный парк» Томского района на 90 мест. Из 68 образовательных учреждений 14 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 «Зональненская СОШ» 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.

По состоянию на конец 2019 года, система образования в Томском районе представлена 68 образовательными организациями и включает:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Тип учреждения | Бюджетные учреждения | Автономные учреждения | ИТОГО |
| Дошкольные образовательные учреждения | **18** | **6** | **24** |
| Общеобразовательные учреждения | **27** | **8** | **35** |
| Учреждения дополнительного образования | **9** | **-** | **9** |
| **ИТОГО** | **54** | **14** | **68** |

Финансовый результат МБДОУ «Детский сад «Сказка»п.Зональная станция» Томского района в 2019 году увеличился на 14% по сравнению с предыдущим отчетным периодом: 22 665,20тыс. руб. и 20 079,34 тыс. руб.соответственно. Данный рост связан с увеличением количества детей на 17 человек и ростом объема финансового обеспечения выполнения муниципального задания на 1 209,36 тыс. руб. Доля субсидий на иные цели в общем объеме бюджетных ассигнований в 2019 году составила 14%.

Финансовый результат МБДОУ «Детский сад «Северный парк» Томского района в 2019 году увеличился в 10 раз по сравнению с предыдущим отчетным периодом: 122 023,86 тыс. руб. и12 247,41 тыс. руб. соответственно. Данный рост связан с предоставлением учреждению субсидии на осуществление капитальных вложений для приобретения второго корпуса на 90 мест в размере 106 014,01 тыс. руб. Доля субсидий на иные цели в общем объеме бюджетных ассигнований в 2019 году составила 2%.

Финансовый результат МБОУ «Кисловская СОШ» Томского района в 2019 году увеличился на 10% по сравнению с предыдущим отчетным периодом: 40 416,68тыс. руб. и 36 260,13 тыс. руб. соответственно. Увеличение данного показателя произошло в связи с увеличением количества детей на 40 человек и ростом объема финансового обеспечения выполнения муниципального задания на 3 051,62 тыс. руб., и субсидий на иные цели на 1 104,93 тыс. руб. Доля субсидий на иные цели в общем объеме бюджетных ассигнований в 2019 году составила 10%.

Финансовый результат МБОУ «Корниловская СОШ» Томского района в 2019 году увеличился на 12% по сравнению с предыдущим отчетным периодом: 32 956,06 тыс. руб. и
29 484,55 тыс. руб. соответственно. Увеличение произошло в связи с ростом количества детей на 50 человек и ростом объема финансового обеспечения выполнения муниципального задания на 2 544,01 тыс. руб., и субсидий на иные цели на 927,51 тыс. руб. Доля субсидий на иные цели в общем объеме бюджетных ассигнований в 2019 году составила 10%.

Финансовый результат МБОУ «НОШ мкр. Южные ворота» Томского района в 2019 году увеличился на 144% по сравнению с предыдущим отчетным периодом:39 132,32тыс. руб. и
16 059,99 тыс. руб. соответственно. Данный рост связан с увеличением количества обучающихся на 345 человек, и объема муниципального задания на 19 654,91 тыс. руб. Доля субсидий на иные цели в общем объеме бюджетных ассигнований в 2019 году составила 3%.

Финансовый результат МБОУ ДО «ДЮСШ № 4 д. Березкино» Томского района в 2019 году снизился на 23% по сравнению с предыдущим отчетным периодом:1 497,95тыс. руб. и
1 948,22 тыс. руб. соответственно. Данное падение связано с закрытием образовательного учреждения в сентябре 2019 года и переводом детей в МБОУ ДО «ДДТ» Томского района, в котором произошел рост обучающихся на 245 человек и увеличение финансового результата на 29%.

Итоговый финансовый результат по 68 образовательным учреждениям в 2019 году составил1 557 312,19, а в 2018 году финансовый результат составлял 1 368 133,81 тыс. руб. В целом можно отметить, что в 2019 году по сравнению с 2018годом произошло увеличение финансирования на 13%, также образовательному учреждению была предоставлена субсидия на осуществление капитальных вложений для приобретения второго корпуса на 90 мест в размере 106 014,01 тыс. руб.

Средства, выделяемые на выполнение муниципального задания по всем учреждениям, составили – 1 223 455,48тыс. руб., из них учреждения израсходовали 1 198 997,21тыс. руб., что составило 99%.

В форме 4 указаны сведения об имуществе, находящемся на праве оперативного управления образовательных учреждений. У таких учреждений как: МБДОУ «Детский сад П и ОД» Томского района; МБОУ «Александровская СОШ» Томского района; МБОУ «Турунтаевская СОШ» Томского района износ недвижимого имущества составил 100%.

Износ движимого (особо ценного движимого) имущества, которое используется образовательными учреждениями, в среднем составляет 85%.

В форме 3 представлены сведения по численности работающих, объемы и структура затрат на оплату труда муниципальных учреждений. Доля расходов на заработную плату в общем объеме расходов в образовательных учреждениях в среднем составляет 53% в том числе:

в дошкольных образовательных организациях – 56%;

в общеобразовательных организациях – 58%;

в организациях дополнительного образования – 69%.

В основном расходы на выплату заработной платы финансируются из средств субсидий на выполнение муниципального задания от 44% до 99%.

В отчетном периоде на конец 2019 года среднесписочная численность работников в общеобразовательных учреждениях, с учетом интернатов, групп дошкольного образования составляет 1 485,0 человек, из них внешних совместителей – 62,2 человек, в том числе педагогических работников – 806,7 человек, из них внешних совместителей – 27,8 человек. В 2019 году произошло общее увеличение среднесписочной численности на 83,5 человека, в связи с увеличением количества обучающихся и приобретением второго корпуса МБДОУ «Детский сад «Северный парк» Томского района.

Средняя заработная плата работников составила28 647,72 руб., средняя заработная плата руководителя –46 376,76руб. Отношение среднемесячной заработной платы руководителя к среднемесячной заработной плате работника в 2019 году составило 1,62.

**Учреждения культуры и спорта**

Для организации досуга, развития и реализации творческого потенциала жителей на территории Томского района в 2019 году осуществляли деятельность:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Тип учреждения | Бюджетные учреждения | Автономные учреждения | ИТОГО |
| Библиотека | 1 | 0 | 1 |
| Учреждения культуры | 11 | 0 | 11 |
| Учреждения дополнительного образования | 4 | 0 | 4 |
| Центр физической культуры и спорта | 0 | 1 | 1 |
| **ИТОГО** | **16** | **1** | **17** |

Решением Думы Томского района от 20.12.2018 № 267 "Об утверждении структуры Администрации Томского района" в 2019 году было создано Управление по культуре, спорту, молодежной политике и туризму Администрации Томского района.Решением Думы Томского района от 31.01.2019 № 273 утверждено Положение об Управлении по культуре, спорту, молодежной политике и туризму на основании которого все функции учредителя подведомственных учреждений исполняет Управление по культуре, спорту, молодежной политике и туризму.

В апреле 2019 года 11 учреждений культуры стали подведомственными Управлению по культуре, спорту, молодежной политике и туризму.

Итоговый финансовый результат по 17 учреждениям в области культуры в 2019 году составил 161 156,3тыс. руб., где отражены расходы муниципальных учреждений (с учетом остатков предыдущего отчетного периода) в разрезе источников формирования, а именно за счет субсидии на выполнение муниципального задания, субсидии на иные цели, иных поступлений и поступлений от приносящей доход деятельности.

Субсидии на выполнение муниципального задания по всем учреждениям составила 48,49%, субсидия на иные цели по всем учреждениям составила 49,97% от общего объёма расходов.

Средства, выделяемые на выполнение муниципального задания по всем учреждениям, составили –78 157,9 тыс. руб., из них учреждения израсходовали 76 968,6 тыс. руб., что составило 98,48%.

Износ недвижимого имущества в среднем составляет 47,35%. Износ движимого имущества (особо ценного) составляет 54,93%.

Доля расходов на заработную плату в общем объеме расходов в среднем по всем учреждениям составила 56%. Расходы на заработную плату в целом составили 82 409,3 тыс. руб. По источнику покрытия расходов на заработную плату:

-средства субсидии на выполнение муниципального задания –43 732,3 тыс. руб. или 53,06%;

-средства субсидии на иные цели – 38 439,6 тыс. руб. или 46,64%;

- средства отприносящий доход деятельности – 237,4 тыс. руб. или 0,29%.

Средняя заработная плата работников составила 27 456,55 руб., средняя заработная плата руководителя – 41746,27 руб. Отношение среднемесячной заработной платы руководителя к среднемесячной заработной плате работника в 2019 году составило 1,5.