**Аналитическая записка о результатах финансово-хозяйственной деятельности подведомственных муниципальных учреждений за 2016 отчетный год**

В 2016 году 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 2016 году составил 1 188 390,45346 тыс. 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 97,12%, учреждения культуры и спорта – 2,88%.

Основную часть финансового результата по всем учреждениям в среднем составили субсидии на выполнение муниципального задания – 72,35%.

Средства, выделяемые на выполнение муниципального задания по всем учреждениям, составили – 867 065,72 тыс. руб., из них учреждения израсходовали 859 857,93721 тыс. руб., что составило 99,16%.

Износ недвижимого имущества в среднем составляет 41,73%, износ движимого имущества (особо ценного) – 78,68%, наиболее высокий уровень износа недвижимого имущества наблюдается в сфере культуры и спорта – 71,3%.

Доля расходов на заработную плату в общем объеме расходов в среднем по всем учреждениям составила 55%. Расходы на заработную плату в целом составили 652 087,94 тыс. руб. Наибольший по значению источник покрытия расходов на заработную плату - средства субсидии на выполнение муниципального задания – 549 543,38 тыс. руб. или 84,27%.

Средняя заработная плата работников составила 23 198,25руб., средняя заработная плата руководителя – 41 253,69 руб. Рост средней заработной платы работников составил 108,5% в 2016 году по сравнению с 2015 годом. Рост средней заработной платы руководителей составил 104% в 2016 году по сравнению с 2015 годом. Отношение среднемесячной заработной платы руководителя к среднемесячной заработной плате работника в 2016 году составило 1,78.

**Образовательные учреждения**

В 2016 году в Томском районе функционировало 34 общеобразовательных учреждений, из них 34 – дневных; 23 дошкольных образовательных учреждений; 9 учреждения дополнительного образования детей. Из 66 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 2016 года, система образования в Томском районе представлена 66 образовательными организациями и включает:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Тип учреждения | Бюджетные учреждения | Автономные учреждения | ИТОГО |
| Дошкольные образовательные учреждения | **17** | **6** | **23** |
| Общеобразовательные учреждения | **26** | **8** | **34** |
| Учреждения дополнительного образования | **9** | **-** | **9** |
| **ИТОГО** | **52** | **14** | **66** |

Финансовый результат МАОУ «Зональненская СОШ» Томского района в 2016 году увеличился на 12% по сравнению с предыдущим отчетным периодом: 63 634,47 тыс. руб. и 56 619,24 тыс. руб. соответственно. Увеличение данного показателя произошло за счет увеличения финансирования, направленного на выполнение муниципального задания общеобразовательной организации, в связи с ростом количества обучающихся. Доля субсидий на иные цели в общем объеме бюджетных ассигнований в 2016 году составила 21%.

Финансовый результат МАОУ «Калтайская СОШ» Томского района в 2016 году увеличился на 19% по сравнению с предыдущим отчетным периодом: 28 013,56 тыс. руб. и 23 600,92 тыс. руб. соответственно. Увеличение данного показателя произошло в связи с проведением капитального ремонта спортивного зала. Доля субсидий на иные цели в общем объеме бюджетных ассигнований в 2016 году составила 22%.

Финансовый результат МБДОУ «Детский сад «Радужный» п.Зональная станция» Томского района в 2016 году увеличился в 4,5 раза по сравнению с предыдущим отчетным периодом: 14 236,65 тыс. руб. и 3 141,42 тыс. руб. соответственно. Увеличение данного показателя произошло в связи с тем, что в 2015 году детский сад функционировал 4 месяца – открытие произошло 01.09.2015 года. Доля субсидий на иные цели в общем объеме бюджетных ассигнований в 2015 году составила 18%.

Финансовый результат МБОУ «Богашевская СОШ им. А.И.Федорова» Томского района в 2016 году увеличился на 18% по сравнению с предыдущим отчетным периодом: 35 191,14 тыс. руб. и 29 684,96 тыс. руб. соответственно. Увеличение данного показателя произошло за счет увеличения финансирования, направленного на выполнение муниципального задания общеобразовательной организации, в связи с ростом количества обучающихся. Доля субсидий на иные цели в общем объеме бюджетных ассигнований в 2015 году составила 28%.

Финансовый результат МБОУ «Рыбаловская СОШ» Томского района в 2016 году увеличился на 36% по сравнению с предыдущим отчетным периодом: 25 923,65 тыс. руб. и 19 129,52 тыс. руб. соответственно. Увеличение данного показателя произошло в связи с проведением капитального ремонта спортивного зала. Доля субсидий на иные цели в общем объеме бюджетных ассигнований в 2016 году составила 33%.

Итоговый финансовый результат по 66 образовательным учреждениям в 2016 году составил 1 154 201,30 тыс. руб., а в 2015 году финансовый результат составлял 1 177 800,25 тыс. руб. В целом можно отметить, что в 2016 году по сравнению с 2015 годом произошло увеличение на 1,5 %.

Средства, выделяемые на выполнение муниципального задания по всем учреждениям, составили – 844 692,47 тыс. руб., из них учреждения израсходовали 835 135,35 тыс. руб., что составило 99 %.

В форме 4 указаны сведения об имуществе, находящемся на праве оперативного управления образовательных учреждений. У таких учреждений как: МАОУ "Кафтанчиковская СОШ" Томского района, МБДОУ "Детский сад П и ОД " Томского района, МБДОУ "Детский сад ОВ п.Рассвет" Томского района, МБДОУ «Детский сад с.Зоркальцево» Томского района, МБДОУ «Детский сад «Ромашка» п.Копылово» Томского района, МБОУ «Кисловская СОШ» Томского района, МБОУ «Рассветовская СОШ» Томского района, МБОУ «Чернореченская СОШ» Томского района износ недвижимого имущества составил 100%.

Износ движимого (особо ценного движимого) имущества, которое используется образовательными учреждениями, в среднем составляет 78,55 %.

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 55%, в организациях дополнительного образования – 67%. В основном расходы на выплату заработной платы финансируются из средств субсидий на выполнение муниципального задания от 50% до 90%.

В отчетном периоде на конец 2016 года среднесписочная численность работников в общеобразовательных учреждениях, с учетом интернатов, групп дошкольного образования составляет 1300,6 человек, из них внешних совместителей – 68,1 человек, в том числе педагогических работников – 745,7 человек, из них внешних совместителей – 29,2 человек. В 2016 году произошло увеличение среднесписочной численности на 68 человек, в связи с увеличением количества обучающихся.

Средняя заработная плата работников составила 23 540,91 рублей, средняя заработная плата руководителей – 41 638,84 рублей. Рост средней заработной платы работников составил 108%. в 2016 году по сравнению с 2015 годом. Рост средней заработной платы руководителей в 2016 году по сравнению с 2015 годом составил 105,5%. Отношение среднемесячной заработной платы руководителя к среднемесячной заработной плате работника в 2016 году составило 1,77.

**Учреждения культуры и спорта**

В Томском районе в 2016 году функционировало 4 детские школы искусств, одна центральная библиотека, центр физической культуры и спорта. В 2016 году изменений структуры и типа подведомственных учреждений не происходило.

Муниципальные задания подведомственных учреждений выполнены в полном объеме. Количество обучающихся по дополнительным образовательным программам по сравнению с 2015 годом не изменилось.

Объем средств, выделяемых на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания в 2016 году по сравнению с 2015 годом увеличился на 8,4%.

Средства субсидии, выделяемые на выполнение муниципального задания по всем учреждениям израсходованы на 99,7%. Остаток средств составил 88,8 руб. В МБОУ ДО «Детская школа искусств п. Мирный» возмещение ФСС – 1,4 руб.(остаток прошлого года)

Износ недвижимого имущества учреждений составил 71,3%, износ движимого – 86,4%.

Доля расходов на заработную плату в общем объёме расходов учреждений составила 58%. Основной источник покрытия расходов на заработную плату – средства субсидии на выполнение муниципального задания – 17 614,6 тыс. руб. или 81%.

Средняя заработная плата работников составила 19 429,02 рублей, средняя заработная плата руководителей – 43 956,76 рублей. Рост средней заработной платы работников составил 116,3%. в 2016 году по сравнению с 2015 годом. Рост средней заработной платы руководителей составил 105,5% в 2016 году по сравнению с 2015 годом. Отношение среднемесячной заработной платы руководителя к среднемесячной заработной плате работника в 2016 году составило 2,26.